

ИНЖЕНЕРНО-КОНСУЛЬТАЦИОННЫЙ ЦЕНТР "ТЕХНОСФЕРА"

и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ИКЦ «Техносфера».

1.2. Юридический адрес – 423578, Республика Татарстан (Татарстан), р-н Нижнекамский, г Нижнекамск, пр-кт Строителей, зд. 47В, помещ. 6

1.3. Дата государственной регистрации – 01.11.2017.

1.4. Основной ОКВЭД – 70.22. «Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления»

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 6 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	2 человек
Учебный отдел	4 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 20 000 руб. Участниками являются:

- А.Р.Салаватов с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.Р.Салаватов (приказ № 1 от 22.06.2021).

Главный бухгалтер Общества: А.Р.Салаватов (приказ № 2 от 09.01.2025).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «ИКЦ «Техносфера» основанная в 2017 году, специализируется на консультировании по вопросам коммерческой деятельности и управления, составлении проектных документов для промышленных предприятий, оказывает образовательные услуги.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ИКЦ «Техносфера» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
Основные средства		
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		

Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору долгосрочной аренды 01/90 от 23.08.2021г. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету одна легковая машина, два трактора и один снегоболотоход, офисная техника. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 1.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы и товары. Основную часть материальных запасов составляет офисная мебель, канц.товары и оборудование, которое было приобретено в связи с предоставлением образовательных услуг .

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 88 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 43 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на услуги, расширение географии оказания услуг.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Салаватов А.Р.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	56234	11824	10728
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	4,9	1,2	1,4
Коэффициент абсолютной ликвидности	4,9	1,2	1,4

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 2 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 55850 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Руководитель
Общества _____ Салаватов А.Р.

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифициров		
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 318	(1 351)	7 083	-	-	(1 461)	-	-	-	-	14 401	(2 812)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 290	(41)	-	-	-	(246)	-	-	-	-	1 290	(287)
Офисное оборудование	За 2025 г.	1 408	(336)	906	-	-	(365)	-	-	-	-	2 314	(701)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 766	(382)	6 000	-	-	(726)	-	-	-	-	9 766	(1 108)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	350	(87)	-	-	-	(70)	-	-	-	-	350	(157)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	504	(504)	177	-	-	(54)	-	-	-	-	681	(558)

1.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025
Амортизируемые основные средства - всего	11 589
в том числе:	
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 003
Офисное оборудование	1612
Транспортные средства	8 658
Производственный и хозяйственный инвентарь	193
Другие виды основных средств	123
Неамортизируемые основные средства - всего	-
в том числе:	
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о основных средства, потребительские свойства которых с течением времени не инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	

1.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	7 083	-	-	-7083	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	6 000	-	-	-6000	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	906	-	-	-906	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	177	-	-	-177	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	298	-	-	-	-	-	298	-
в том числе:									
Трактор	За 2025 г.	298	-	-	-	-	-	298	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
	фактический	перезнач	списано	перезнач	изменения видов	фактический	перезнач

Наименование показателя	Период	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	153	-	4 787	-3861	-	X	X	1 080	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	153	-	685	-699	-	-	-	140	-
Товары	За 2025 г.	-	-	4 102	-3162	-	-	-	941	-

3. Дебиторская задолженность
3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнител	поступило		погашен		списано		переклассифициро	по условиям	резерв по сомнител
				в результате фактов	проценты,	на расходы	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	10 624	-	40 405	-	-5236	-	-	-	-	45 792	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 643	-	2 371	-	-1077	-	-	-	-	3 937	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	5 108	-	20 719	-	-1491	-	-	-	-	24 336	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38	-	-	-	-38	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	134	-	-	-	-134	-	-	-	-	-	
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	244	-	65	-	-40	-	-	-	-	269	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	-	1	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	28	-	-	-	-28	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	2400	-	17 250	-	-2 400	-	-	-	-	17 250	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	28	-	-	-	-28	-	-	-	-	-	
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	10 624	-	40 405	-	-5236	-	-	X	-	45 792	

3.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	28 273	28 273
в том числе:		
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 937	3 937
Расчеты с покупателями и заказчиками	24 336	24 336

4. Обязательства

4.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифициро	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов	проценты,	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	12 048	9 827	-	-10748	-	11 127	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	644	4 035	-	-1719	-	2 960	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 939	2 349	-	-9001	-	4 287	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	200	-	-	-	200	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	399	1 538	-	-	-	1 937	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 675	-	-	-	1 675	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	38	31	-	-	-	69
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1	-	-	-1	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	6	-	-	-6	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	21	-	-	-21	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 048	9 827	-	-10748	X	11 127

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Всего	7 235
в том числе:	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2 949
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 287

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	3 860
Затраты на оплату труда	2 488
Отчисления на социальные нужды	714
Амортизация	1 461
Прочие затраты	19 303
Итого по элементам	27 827
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 827