

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТОНАП-ВЕНЧУР» ИНН 7714672748/КПП 771401001

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности ООО «Тонап-Венчур» ИНН 7714672748/КПП 771401001 - 72.19 научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

В 2025 году в связи с отсутствием заказов на разработку бизнес планов ,выручка от финансово-хозяйственной деятельности составила 0 рублей.

2. Учетная политика

2.1. При ведении бухгалтерского учета в 2025 году организация руководствуется Планом счетов, утвержденным Приказом Минфина России № 94н от 31.12.00 года.

2.2. Бухгалтерский учет ведется в автоматизированной, журнально-ордерной форме с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1 С.

2.3. Согласно ст.9 ФЗ от 21.11.96 № 129-ФЗ (ред.23.07.98 г.) бухгалтерский учет активов, обязательств и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

2.4. Формы первичных учетных документов для хозяйственных операций, по которым не утверждены типовые бланки, должны иметь реквизиты, перечисленные ст. 9 ФЗ от 21.11.1996 г. № 129-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2.5. Все учетные документы хранятся на предприятии в электронной форме в течение 5 лет.

2.6. Уровень существенности составляет не менее 10 процентов.

2.7. Все дополнения к учетной политике ООО «Тонап-Венчур» оформляются либо в виде приказа генерального директора, либо в виде дополнительных приложений к учетной политике ООО.

2.8. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.9. Основные средства.

Материальные ценности, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев и стоимостью свыше 100000 рублей, относятся к основным средствам

2.10. НМА.

Нематериальные активы оцениваются по сумме затрат на приобретение, изготовление и расходы по доведению до состояния, в котором они пригодны для использования в запланированных целях. Амортизация по объектам нематериальных активов начисляется линейным способом, исходя из норм, определенных на основании срока полезного использования и отражается на сч.05 «Амортизация нематериальных активов». При этом срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется исходя из срока, в течение которого планируется получение экономических выгод от использования этого объекта, с учетом всех существующих условий, влияющих на такой срок. В зависимости от вида нематериальных активов могут применяться следующие варианты по установлению срока их полезного использования:

- срок полезного использования в отношении патентов, свидетельств и т.п. определяется исходя из срока действия подобных документов;

- срок полезного использования при невозможности установления такового предусматривается период 20 лет.

2.11. Запасы

Учет списания МПЗ в производство единый для бухгалтерского и налогового учета - по средней себестоимости. Акт (или требование-накладная) на списание МПЗ оформляется по мере отпуска в производство.

2.12 Учет доходов и расходов

Издержки обращения ежемесячно относятся на счета учета реализации.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость продукции (работ, услуг) равномерно в течение периода, к которому они относятся

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. ⁵	На 31 декабря 2024г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-

	2025г.								
--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

с. 6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	—	-	-	-	-	-

из них						
исключительные права	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-
	за 2024 2025г.	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024__ г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024__ г. ⁶	На 31 декабря 2023__ г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	--	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			

			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025г. ²	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 2025 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за _____ 2025 г. ²	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за _____ 2025г. ²	-	-	-	-	-	X	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Всего			
в том числе: (вид)			

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 2025 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 2025 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 2024 г. ³	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. ⁵	На 31 декабря 2024 г. ⁶	На 31 декабря 2023 г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 2025 г. ²	За _____ 2024 г. ³
Материальные затраты		
затраты на оплату труда	480	480
Отчисления на социальные нужды	144	144
Амортизация		

Прочие затраты	1957	1212
Итого по элементам	2581	1836
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	2581	1836

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 2025 г. ²	За _____ 2024 г. ³
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за _____ 2025 г. ²			()	
	за _____ 2024 г. ³			()	
в том числе: (назначение)	за _____ 2025 г. ²			()	
	за _____ 2024 г. ³			()	

12. Иная информация

12.1 Иная информация, не раскрытая в табличных пояснениях отсутствует.

Генеральный директор _____ Чухланцев Дмитрий Олегович

"15" марта 2026 г.