

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.25 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за период с 29.11.2024 по 31.12.2025г.
ООО «Техносфера»

1. Общая информация.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Техносфера»

Сокращенное наименование: ООО «Техносфера»

Юридический адрес: 107140, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Красносельский, ул Верхняя Красносельская, дом 3, строение 1

ОГРН: 1247700774661

Дата государственной регистрации: 29 ноября 2024 года

ИНН 7708444609

КПП 770801001

Основной вид деятельности: Деятельность по комплексному обслуживанию помещений (код ОКВЭД 81.10)

Списочная численность сотрудников за 2025 год составляет 21 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств.

Дочерние и зависимые общества отсутствуют.

В уставном капитале доля государственной и муниципальной собственности отсутствует.

Уставный капитал Общества-100 тыс. руб.

Единственным участником Общества является Бобин И. А.

Исполнительный орган общества –генеральный директор Бобин Иван Александрович

2. Основа подготовки финансовой отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с Российскими Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ).

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 29 ноября 2024г. № 1-УП/БУ.

Применение с 1 апреля 2025 года ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» не оказало непосредственного влияния на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год.

3.1 Общая информация

Компания определяет существенность информации исходя из принципа, что информация является существенной, если ее пропуск, искажение или недостаточное раскрытие могут повлиять на экономические решения пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие».

3.2 Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению данных активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после отчетной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода.

3.3.Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, отражается за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 3 лет.

3.4.Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

3.5.Уставный и добавочный капитал, резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества. В составе добавочного капитала учитываются, в том числе суммы вкладов в имущество, полученные от участника, суммы эмиссионного дохода (или сумма превышения вклада участника в уставный капитал над величиной номинальной стоимости доли).

3.6.Кредиты и займы полученные

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев и кредиторов займам и кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

3.7.Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль

Общество формирует в бухгалтерском учете информацию о налоге на прибыль в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденным приказом Минфина России от 19 ноября 2002 года № 114н.

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления). Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

3.8. Признание доходов

Доходы от реализации товаров, продукции (работ, услуг) признаются выручкой на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей.

3.9. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

1. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	49 821	(49 813)	-	-	X	X	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	49 821	(49 813)	-	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	1 719	-	-	-	-	-	1 719	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	593	-	-	-	-	-	593	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	946	-	-	-	-	-	946	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	179	-	-	-	-	-	179	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	-	1 719	-	-	-	-	X	1 719	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности.

3. Капитал и резервы

тыс. руб.

Наименование капитала	За 29.11.2024-31.12.2025	На 31.12.2024
Уставный капитал Общества	100	-
Нераспределенная прибыль	14 580	-

4. Обязательства

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	4 033	-	-	-	-	4 033
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщикам и и подрядчикам и	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	527	-	-	-	-	527
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	3 037	-	-	-	-	3 037
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	469	-	-	-	-	469
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	-	4 033	-	-	-	X	4 033
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма Общество не имеет просроченной кредиторской задолженности.

5. Выручка

тыс. руб.

Наименование видов выручки	За период 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	2024 г.
Доходы от комплексного обслуживания помещений	73 090	-

6. Себестоимость продаж

тыс. руб.

Наименование показателя	За период 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	2024 г.
Материальные затраты	(2 016)	-
Арендная плата	(5 715)	-
Услуги сторонних организаций	(8 213)	-
Заработная плата	(25 548)	-
Страховые взносы	(5 102)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(46 594)	-

7. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За период 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	2024 г.
Заработная плата управленческого персонала	(2 638)	-
Страховые взносы	(456)	-
Бухгалтерское, юридическое обслуживание	(3 000)	-
Прочие расходы	(756)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	(6 850)	-

8. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	За период 29.11.2024 - декабрь 2025 г.	2024 г.
Материальные расходы	-	-
Услуги банков	(12)	-
Прочие расходы	(146)	-
Итого	(158)	-

9. Налог на прибыль

Прибыль Общества до налогообложения по результатам 2025 года составила – 19 489 тыс. руб.

Прибыль Общества для целей налогообложения прибыли за 2025 год составила – 19 633 тыс. руб.

Сумма текущего налога на прибыль – 4 908 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Актуальность информации на 31.12.2025г.	Актуальность информации на 31.12.2024г.
<i>Участники Общества</i>					
1	Бобин Иван Александрович	Белгородская обл, р-н Красненский, с Горки.	Участнику принадлежит 100% долей Общества	да	да
<i>Управленческий персонал</i>					
2	Бобин Иван Александрович	Белгородская обл, р-н Красненский, с Горки.	Исполнительный орган – Генеральный директор Общества	да	да

Выплаты и вознаграждения управленческому персоналу за отчетный период составили: – 3 094 тыс. руб., в том числе заработная плата – 2 638 тыс. руб., взносы в фонды – 456 тыс. руб.
За отчетный период дивиденды участнику Общества не начислялись и не выплачивались.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы и оценочные значения

По состоянию на 31 декабря 2025 года у Общества отсутствуют оценочные обязательства

12. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в будущем.

У общества отсутствует намерение по ликвидации.

13. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, подлежащих отражению и/или раскрытию в отчетности, нет.

Генеральный директор

И.А. Бобин

14 января 2026 г.