Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «МИКРОКЛИМАТИКА»

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МИКРОКЛИМАТИКА»
Юридический адрес: 445012, Самарская область, г.о. Тольятти, г Тольятти, ул Мурысева, дом 77, помещение 6
ИНН: 6324071299
Основной государственный регистрационный номер: 1166313086455
Уставный капитал организации составляет 17 663,04 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Гончаров Павел Александрович	16 250,00	92%
АО "ТилТех"	1 413,04	8%

Основными видами деятельности является Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Филиалов и обособленных подразделений нет
Численность на 31.12.2025 г составляет 9 чел.
Организация не подлежит обязательному аудиту
Организация является резидентом «Сколково» за основным регистрационным номером 1122972 Реестра участников проекта создания и обеспечения функционирования инновационного центра «Сколково»

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иных соответствующих федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ, требований учетной политики, утвержденной в Обществом, а также с учетом прочих действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	Учитываются в составе прочих расходов, связанных с производством и реализацией, в течение двух лет
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	Списание в расходы при использовании (отпуске в производство)
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нереализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц с

14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, списываются в расходы как косвенные расходы
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	По стоимости каждой единицы

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 10 504 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ООО ТФК "СКОЛКОВО"	1 255	5 618
2	ООО "МД АЙТИ"	1 600	-
3	Прочее	7 649	21 700

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 26 311 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ООО "БРИЗЕКС"	5 497	21 938
2	Прочее	20 814	43 475

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие	149 736	93 030	99 035	75 968

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Курсовые разницы	243	
Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг	2 575	30
Прочие доходы	10 271	9 158

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на услуги банков	584	829
Прочие расходы	40 839	17 196

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль (убыток) в размере 27 762 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 27 814 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году не выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

Общество не осуществляло операций со связанными сторонами, за исключением выплаты вознаграждения руководителю общества, сумма которого за 2025 год составила 297 тыс. руб.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор П. А. Гончаров