

Общество с ограниченной ответственностью

«ТЕХНОСПАРК ВЕНЧУРС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХНОСПАРК ВЕНЧУРС» (сокращенное наименование ООО «ТЕХНОСПАРК ВЕНЧУРС»), далее – Общество, создано 16.12.2022 г. (ОГРН 1227700876325).

В составе Общества отсутствуют филиалы, представительства и иные обособленные подразделения.

Общество не имеет лицензий на проведение отдельных видов деятельности.

Уставный капитал Общества составляет 100 тыс. руб., полностью оплачен, добавочный капитал – 1 223 тыс. руб.

Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами и иными правовыми актами Российской Федерации.

Место нахождения Общества:

Юридический адрес: 108840, г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, д. 2Б

Фактический адрес: 108840, г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, д. 2Б

Среднесписочная численность персонала Общества:

Среднесписочная численность персонала по состоянию на 31.12.2025 г. составила 2 сотрудника, по состоянию на 31.12.2024 г. – 2 сотрудника.

Основные виды деятельности:

Общество ведет свою хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Основной вид деятельности Общества – выполнение функций единоличного органа по договору о передаче полномочий. Также Общество является участником и Уполномоченным Управляющим товарищем инвестиционного товарищества «Фонд развития московского транспорта».

Органы управления Общества:

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников (Решение единственного участника), которое состоит из участников Общества (в лице назначенных ими представителей).

Генеральный директор является единоличным исполнительным органом Общества, и осуществляет руководство текущей деятельностью Общества на основании действующего законодательства, Устава Общества, а также договора, заключаемого между Генеральным директором и Обществом.

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников (единственный участник) Общества – ООО «Нанотехнологический центр Техноспарк».

Сведения о составах Общего собрания участников, действовавших с 01.01.2025 г. по настоящее время, приведены в таблице:

с 16.12.2022 по н.в.	100% ООО «Нанотехнологический центр Техноспарк», ИНН 5046075713
----------------------	---

Совет директоров и коллегиальный исполнительный орган в Обществе не предусмотрен.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет генеральный директор: с 16.12.2022 г. по 15.12.2025 г. – Крахин Дмитрий Николаевич, долей в уставном капитале Общества не имеет;

с 16.12.2025 г. по настоящее время – Лыткин Дмитрий Леонидович, долей в уставном капитале Общества не имеет.

Информация о контрольных органах: в Обществе отсутствует ревизионный орган. Аудиторская проверка проводится по требованию участника Общества. В отчетном периоде участник Общества не требовал проведение аудиторской проверки.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

Начиная с отчетности за 2025 год, Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущений о том, что Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и потребность в ликвидации, т. е. исходя из возможности непрерывной деятельности Организации.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Уровень существенности, применяемый при раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, составляет 10 % и более. Количественная оценка уровня существенности применяется при раскрытии показателей Бухгалтерского баланса – к отдельной статье баланса, при раскрытии показателей Отчета о финансовых результатах – к сумме доходов или расходов.

Существенный показатель подлежит детализации в бухгалтерской отчетности.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет более 30 процентов от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 30 процентов от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

В строках бухгалтерской отчетности, по которым отсутствуют показатели, указаны прочерки в связи с отсутствием технической возможности исключения данных строк из отчетности.

Учетная политика Общества подготовлена на основании законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете, федеральных и отраслевых стандартов. Учетная политика является внутренним нормативным документом, определяющим единую совокупность способов организации и ведения бухгалтерского учета в Обществе.

Учетная политика Общества на 2025 год сформирована исходя из следующих условий:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Допущений, отличных от вышеперечисленных, Общество при формировании Учетной политики на 2025 год не применяло. Факты неприменения Обществом в отчетном периоде правил бухгалтерского учета отсутствуют.

В учетную политику на 2025 год Общества были внесены изменения в связи с началом применения ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н, ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» утвержденным приказом Минфина России от 13.01.2023 №4н.

Общество имеет право на применение упрощенных способов бухгалтерского учета и составления отчетности, в связи с чем не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

Положение по бухгалтерскому учету	Основание
Информация о связанных сторонах	ПБУ 11/2008
Информация по сегментам	ПБУ 12/2010
Отчет о движении денежных средств	ПБУ 23/2011
Учет расчетов по налогу на прибыль организаций	ПБУ 18/02
Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	ПБУ 8/2010
Информация по прекращаемой деятельности	ПБУ 16/02

Бухгалтерский учет Общества ведется в машинно-ориентированной форме (программа 1С:Предприятие 8.3).

Положения Учетной политики в отношении отдельных объектов учета приводятся в соответствующих разделах настоящих Пояснений.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

3.1. Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся вклады в уставные капиталы, вклады в имущество других организаций, предоставление займов.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, является сумма фактических затрат на их приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

По строке 1170 бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в инвестиционное товарищество «ФОНД РАЗВИТИЯ МОСКОВСКОГО ТРАНСПОРТА» (далее – ИТ ФРМТ). Вклады в ИТ ФРМТ отражены в размере фактически перечисленных денежных средств на основании полученных уведомлений в соответствии с условиями договора инвестиционного товарищества.

Общество является Уполномоченным Управляющим товарищем ИТ ФРМТ.

3.2. Денежные средства и денежные эквиваленты

Информация о составе и изменении денежных средств Общества отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1250.

Согласно п.5 ПБУ 23/2011, денежные эквиваленты – это высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам Общества относятся открытые в кредитных организациях депозиты сроком до 3-х месяцев.

Общество имеет расчетные счета в ПАО СБЕРБАНК.

3.3. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы Общества отражены по строке 1240 за вычетом начисленных резервов, в том числе:

Наименование показателя	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 188	3 475
Резервы по сомнительным долгам	(1 683)	-
Расчеты по авансам	13	18
Расчеты по налогам	147	333
Расчету по социальному страхованию и обеспечению	4	-
Расчеты по причитающимся дивидендам и другим доходам	47	42
Расчеты с подотчетными лицами	-	18
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	51	27

В соответствии с учетной политикой Общества резерв создается по сомнительной дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договором, при условии, что такая задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями (залог,

задаток, поручительство, банковская гарантия или иные гарантии, выданные контрагентом).

3.4. Капитал

Капитал Общества отражен по строке 1300 бухгалтерского баланса, включает в себя:

Наименование показателя	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Уставный капитал	100	100
Добавочный капитал	1 223	1 223
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	(843)	(17 673)

Уставный капитал Общества полностью оплачен, составляет 100 тыс. руб.

В составе добавочного капитала отражены средства участника Общества, внесенные в качестве вклада в имущество Общества.

В течение 2025 года изменений по данным показателям не было.

По итогам 2025 года прибыль, подлежащая распределению, составила 16 830 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. убыток, подлежащий покрытию, составляет (17 673) тыс. руб.

Прибыль Общества не распределялась, убытки Общества не погашались Участником.

3.5. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства

По строке 1410 бухгалтерского баланса отражен долгосрочный займ, выданный ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК», срок погашения 05.06.2027 г., в том числе:

- 14 000 тыс. руб. займ;
- 719 тыс. руб. проценты по займу.

По строке 1510 бухгалтерского баланса отражен краткосрочный займ, выданный ООО «НЦ ТЕХНОСПАРК», срок погашения 11.05.2026 г., в том числе:

- 11 000 тыс. руб. займ;
- 1 129 тыс. руб. проценты по займу.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке 1520 бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность Общества, в том числе:

Наименование показателя	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	555	9
Расчеты по налогам и взносам (текущие налоги по итогам периода)	8 549	503
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	431	-

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

За отчетный период выручка Общества составила 33 897 тыс. руб., в том числе:

- 32 968 тыс. руб. – выполнение функций единоличного исполнительного органа;
- 913 тыс. руб. – комплексное бухгалтерское и юридическое сопровождение;
- 16 тыс. руб. – предоставление в аренду рабочих мест.

Управленческие расходы за отчетный период составили 12 148 тыс. руб., в том числе:

- расходы на оплату труда и взносы – 10 966 тыс. руб.,
- аренда помещений – 936 тыс. руб.,
- расходы на сопровождение финансово-хозяйственной деятельности – 175 тыс. руб.,
- расходы на услуги нотариуса – 18 тыс. руб.,
- транспортные расходы – 34 тыс. руб.,
- командировочные расходы – 9 тыс. руб.,
- расходы на канцелярские принадлежности – 5 тыс. руб.,
- прочие расходы – 5 тыс. руб.

Проценты к уплате по договорам займа составили 1 085 тыс. руб., в том числе:

- по Договору займа №04/05-23-2 от 04.05.2023 г. – 504 тыс. руб.;
- по Договору займа №05/06-24-1 от 05.06.2024 г. – 581 тыс. руб.

Прочие доходы (от участия в ИТ ФРМТ) составили 334 тыс. руб., в том числе дивиденды – 118 тыс. руб.

Прочие расходы составили 1 760 тыс. руб., в том числе:

- 1 683 тыс. руб. отчисления в оценочные резервы;
- 53 тыс. руб. комиссия банка;
- 24 тыс. руб. прочие расходы.

Налог на прибыль составил 2 408 тыс. руб. в том числе:

- 15 тыс. налог по дивидендам, полученным от участия в ИТ ФРМТ;
- 2 393 тыс. руб. текущий налог на прибыль.

Прибыль отчетного периода составила 16 830 тыс. руб.

5. Связанные стороны

Под связанными сторонами понимаются юридические и физические лица, которые способны оказывать влияние на деятельность Общества или на деятельность которых способно оказывать влияние Общество.

Все расчеты со связанными сторонами производятся исключительно в безналичной форме, расчеты наличными или не денежными средствами не производятся.

Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения, для Ф.Л. - гражданство, должность в организации	Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания
ООО «Нанотехнологический центр Технопарк» ИНН 5046075713	г. Москва, г. Троицк, ул. Промышленная, д. 2А	Владение долей в размере 100% в ООО «Технопарк Венчурс»	с 16.12.2022 г.
ООО «САНЛАЙТ» ИНН 1327026312	430034, Республика Мордовия, г. САРАНСК, ул. ЛОДЫГИНА, Д. 3, ЭТ/ПОМ/РАБ 2/214/17	Генеральный директор Крахин Д.Н., являющийся также генеральным директором ООО «Технопарк Венчурс»	с 13.11.2019 г. по 15.12.2025 г.
ООО «СОЛАРТЕК» ИНН 7751002580	108840, г.Москва, г. ТРОИЦК, УЛ.ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б СТР. 1, ПОМЕЩ. 13	Генеральный директор Крахин Д.Н., являющийся также генеральным директором ООО «Технопарк Венчурс»	с 17.01.2023 г. по 15.12.2025 г.
ООО «АГРИТЭК» ИНН 7751015050	108840, Г.МОСКВА, Г ТРОИЦК, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б, СТР. 1, ПОМЕЩ. 50 УЧ.1	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	с 26.12.2024
ООО «АРТЕК.БАЙК» ИНН 7724307166	108840, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ТРОИЦК, Г ТРОИЦК, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	с 25.12.2024
ООО «ДИТИАР ПАУЭР ВЕНЧУРС» ИНН 9728116913	117292, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, ПР-КТ 60-ЛЕТИЯ ОКТЯБРЯ, Д. 10А, ПОМЕЩ. 1/6	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 02.09.2024
ООО «ДИТИАР» ИНН 9728105220	117292, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ АКАДЕМИЧЕСКИЙ, ПР-КТ 60-ЛЕТИЯ ОКТЯБРЯ, Д. 10А, ПОМЕЩ. 1/6	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 14.08.2024
ООО «Л4Л» ИНН 7751028683	108840, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ТРОИЦК, Г ТРОИЦК, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 25.12.2024
ООО «УК ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ ФОНД ВЫСОКИХ ТЕХНОЛОГИЙ» ИНН 7728437776	117036, Г.МОСКВА, ПР-КТ 60-ЛЕТИЯ ОКТЯБРЯ, Д. 10А, ЭТ 3 ПОМ XV КОМ 15	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 30.03.2023

ООО «ФРЕШ ТЕСТ» ИНН 7751010968	108840, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. ГОРОДСКОЙ ОКРУГ ТРОИЦК, Г ТРОИЦК, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б, СТР. 1	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 26.12.2024
ООО «ЭЛ-ФЛЕКС» ИНН 7751136752	108840, Г.МОСКВА, Г ТРОИЦК, УЛ ПРОМЫШЛЕННАЯ, Д. 2Б, СТР. 1, ПОМЕЩ. 17 УЧ. I	ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества	С 26.12.2024

За отчетный период операции со связанными сторонами представлены следующим образом:

Операции с ООО «Нанотехнологический центр Технопарк»:

В 2025 году Обществом получены следующие заемные средства от ООО «Нанотехнологический центр Технопарк»:

- 1) 503 тыс. руб. – по Договору займа №04/05-23-2 от 04.05.2023 г. (сумма начисленных % по Договору займа);
- 2) 4 881 тыс. руб. – по Договору займа №05/06-24-1 от 05.06.2024 г., в том числе сумма начисленных % по Договору займа – 581 тыс. руб.

Операции по договорам аренды:

- 1) 679 тыс. руб. – по Договору субаренды № С-3/ТВ от 01.04.2025 г.
- 2) 83 тыс. – по Договору субаренды №С-2/ТВ от 01.10.2025 г.

Прочие операции:

4 тыс. – по Договору возмездного оказания услуг №01/10-25-8 от 01.10.2025 г. (отправка и получение корреспонденции)

Операции с обществами, в которых ООО «Технопарк Венчурс» является единоличным исполнительным органом общества:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Услуги по выполнению функций единоличного исполнительного органа общества	39 562	2 189
Предоставление в субаренду помещений	19	11
Услуги по комплексному сопровождению	1 096	750

Связанными сторонами являются члены собрания участников (единственный участник) Общества, единоличный исполнительный орган (генеральный директор) Общества (раздел 1 Общие сведения).

Выплаты управленческому персоналу (краткосрочные вознаграждения), включая налоги и страховые взносы, за 2025 г. составили 3 411 тыс.руб., за 2024 г. – 3 583 тыс.руб. Долгосрочные вознаграждения управленческому составу не предусмотрены.

6. Информация о рисках

Риски хозяйственной деятельности общества

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Колебания в экономике приводят к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, а также стоимости капитала, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. В настоящее время невозможно определить, каким именно может быть это влияние.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Кадровые риски

Для эффективного осуществления деятельности Общество нуждается в компетентных сотрудниках. Риск заключается в утечке кадров или принятии на работу некомпетентных сотрудников.

Руководство Общества предпринимает надлежащие меры минимизации рисков, а также применяет систему мотивации и стимулирования сотрудников.

Финансовые риски

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Рыночные риски возникают в связи с воздействием таких неблагоприятных факторов, как изменение цен на товары, работы, услуги, ценные бумаги и другое имущество, изменение процентных ставок по долговым обязательствам, а также изменения курса иностранных валют и ключевой ставки.

В целях минимизации негативного эффекта руководством Общества предпринимаются все необходимые мероприятия, направленные на оценку и регулирование рисков.

Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями Общества своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность перед поставщиками и подрядчиками, а также задолженность по полученным займам.

Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством планирования денежных потоков.

Такой подход позволяет Обществу регулировать свой платежный баланс и снижать риск ликвидности.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Развитие событий в Российской Федерации в последнее время указывает на то, что налоговые органы могут занимать более

жесткую позицию при интерпретации налогового законодательства. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2025 года соответствующие положения законодательства в целом интерпретируются им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество с точки зрения соблюдения требований налогового, валютного и таможенного законодательства, является высокой.

Геополитические и экономические риски

За прошедший отчетный период ситуация на мировой арене не претерпела существенных изменений, в связи с чем геополитические риски продолжают оставаться наиболее высокими и наименее прогнозируемыми.

Руководство Общества делает все возможное, чтобы свести к минимуму отрицательные последствия указанных событий.

Генеральный директор
ООО «Техноспарк Венчурс»
30 «марта» 2026 г.



Лыткин Д. Л.