

Пояснительная записка ООО «Сфера А» к годовой бухгалтерской отчетности за 2025г.

1. Общество с ограниченной ответственностью «Сфера А»
2. ИНН/КПП 1655180772 / 165701001.
3. Юридический адрес : 420044, Татарстан Респ, Казань г, Ямашева пр-кт, дом № 36, помещение 1086.
4. Дата регистрации организации: 03 сентября 2009г
5. Основной вид деятельности: 80.20 Деятельность систем обеспечения безопасности
- 6.Средняя численность сотрудников:325 человек
- 7.Уставной капитал : 10 000,00 рублей
8. Участники : Мингазова Лилия Ринатовна-100% доля в уставном капитале
- 9.Сведения о руководителе: Директор-Матюшин Владимир Николаевич
- 10.Общество с ограниченной ответственностью (ООО) находится на общем режиме налогообложение. Применяет ставку НДС (20%) на 31 декабря 2025г.
- 11.Бухгалтерская(финансовая) отчетность Общества на 2025г не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законом деятельности Российской Федерации об аудиторской деятельности.
- 12.Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует Федеральным стандартам бухгалтерского учета

30 марта 2026г

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	списано	амортизация	переоценка	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	списано	амортизация	переоценка	накопленные амортизации и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	Амортизируемые нематериальные активы - всего	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

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

Изменения за период	На конец периода
---------------------	------------------

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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	слисано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка		
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка							
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	21 104	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-	-	14 604	-
	За 2024 г.	17 762	-	5 562	(2 220)	-	-	-	-	-	-	21 104	-
в том числе:													
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	21 104	-	-	(6 500)	-	-	-	-	-	-	14 604	-
	За 2024 г.	17 762	-	5 562	(2 220)	-	-	-	-	-	-	21 104	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 450	-	2 860 081	(2 862 230)	-	-	-	-	-	-	3 301	-
	За 2024 г.	6 515	-	4 123 433	(4 124 498)	-	-	-	-	-	-	5 450	-
в том числе:													
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	5 450	-	2 860 081	(2 862 230)	-	-	-	-	-	-	3 301	-
	За 2024 г.	6 515	-	4 123 433	(4 124 498)	-	-	-	-	-	-	5 450	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	26 554	-	2 860 081	(2 868 730)	-	-	-	-	-	-	17 905	-
	За 2024 г.	24 277	-	4 128 995	(4 126 718)	-	-	-	-	-	-	26 554	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		резулт под обесценение	списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 444	-	477 109	(477 188)	-	X	-	2 365	-	
	За 2024 г.	3 377	-	454 062	(454 995)	-	X	-	2 444	-	
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	2 444	-	5 346	(3 153)	-	-	(2 272)	2 365	-	
	За 2024 г.	3 377	-	5 157	(1 494)	-	-	(4 596)	2 444	-	
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	471 763	(474 035)	-	-	2 272	-	-	
	За 2024 г.	-	-	448 905	(448 905)	-	-	4 596	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества

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:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	9	-	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	9	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	3	-	995	-	(3)	-	-	9
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	995
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 672	-	163 967	-	(71 428)	-	X	167 211
Итого	За 2025 г.	103 909	-	63 797	-	(93 034)	-	X	74 672
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	18 000	-	-	-	-	-	-	-	-	18 000
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	1 605	-	-	-	-	-	-	-	-	1 605
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	32	1 730	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 762
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32
	За 2025 г.	27 980	6 278	-	-	-	-	-	-	(1 729)	-	-	34 258
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	-	-	4 702	-	-	-	-	-	-	-	-	27 980
	За 2025 г.	248	-	-	-	-	-	-	-	(248)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	248	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248
	За 2025 г.	16 664	-	-	-	-	-	-	-	(3 885)	-	-	12 779
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	14 606	9 668	-	-	-	-	-	-	(7 610)	-	-	16 664
	За 2025 г.	210	11 384	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 594
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	-	-	(11 349)	-	-	210
	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	46 488	42 265	-	-	-	-	-	-	(5 300)	-	-	83 453
Итого	За 2024 г.	52 293	15 506	-	-	-	-	-	-	(21 313)	-	-	46 488

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			признано	погашено как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 419	6 090
Затраты на оплату труда	386 845	382 523
Отчисления на социальные нужды	115 484	113 994
Амортизация	1 317	1 004
Прочие затраты	32 268	26 416
Итого по элементам	541 333	530 027
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	541 333	530 027

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
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.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-