

Общество с ограниченной ответственностью "ТОКБА-СЕРВИС"

**Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2025 г.**

Оглавление

1. Общая информация	3
2. Основные средства и инвестиционная недвижимость	4
3. Запасы	5
4. Денежные средства и их эквиваленты	5
5. Дебиторская задолженность	5
6. Уставный капитал, резервный капитал и добавочный капитал	5
7. Заемные средства	5
8. Обязательства, Кредиторская задолженность	6
9. Раскрытие информации по доходам и расходам общества	6
10. Аренда	6
11. Связанные стороны	7
12. События, произошедшие после 31 декабря 2025 года	8

ООО "ТОКБА-СЕРВИС" (далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей.

Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ТОКБА-СЕРВИС» создано 11 октября 2006 г.

В соответствии с зарегистрированным Уставом Общества:

- полное фирменное наименование Общества на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «ТОКБА-СЕРВИС»;
- сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – ООО "ТОКБА-СЕРВИС".
- Юридический адрес Общества: Российская Федерация, 143003, Московская обл., г. о. Одинцовский, г. Одинцово, б-р Любы Новоселовой, 5, помещ. 3, ком. 20;
- до 18 августа 2023 года – Российская Федерация, 300028, Тульская обл., Тула г, Болдина ул. дом № 98А, офис 307.

Сведения о государственной регистрации:

Наименование регистрирующего органа: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Тульской области, ИНН 7104054003 КПП 503201001 ОГРН 1067104034777 ОКПО 95741118.

Согласно Уставу, основными видами деятельности Общество являются:

- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Численность работающих сотрудников Общества на 31 декабря 2025 года составила – 1 (один) человек.

Численность работающих сотрудников Общества на 31 декабря 2024 года составила – 1 (один) человек.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор. По состоянию на 31 декабря 2025 года Директором Общества является Пономарева Ирина Анатольевна.

По состоянию на 31 декабря 2025 года, на 31 декабря 2024 года участники юридического лица представлены следующим образом:

Ф.И.О.	Должность
Андронов Данила Олегович	Участник Общества
Деханов Алексей Владимирович	Участник Общества
Кесарев Александр Игоревич	Участник Общества
Пономарева Ирина Анатольевна	Участник Общества
Селезнева Татьяна Сергеевна	Участник Общества

Непрерывность деятельности

Общество подготовило данную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, основываясь на принципе непрерывности деятельности, с учетом влияния продолжающегося конфликта и обострившейся в связи с ним геополитической ситуации (в том числе после 24 февраля 2022 года) на свое финансовое положение. Общество считает, что обострение геополитической ситуации вместе с санкционным давлением на экономику Российской Федерации и возросшая волатильность на рынках являются теми фактами, которые в будущем могут повлиять на непрерывность деятельности. Ввиду неопределенности и продолжительности событий Общество не может точно и надежно оценить количественное влияние данных событий на свое финансовое положение. В настоящее время Общество внимательно следит за финансовыми последствиями, вызванными данными событиями и продолжает оценивать влияние данных событий и изменений макроэкономических условий на свою деятельность, финансовое положение и финансовые результаты. Руководство Общества полагает,

что предприняты все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

При оценке влияния данных событий на свое финансовое положение Общество использовало обновленные данные своих бюджетов с учетом скорректированных (обновленных) прогнозных данных. В своих суждениях Общество учитывало меры поддержки, принятые Правительством и Центральным банком Российской Федерации, действующие на отчетную дату.

Общество получило чистую прибыль за год, завершившийся 31 декабря 2025 года. Общество имеет положительные чистые активы на 31 декабря 2025 года и на 31 декабря 2024 года.

Общество своевременно, без задержек выплачивает заработную плату работникам, своевременно и в полном объеме платит соответствующие суммы социальных взносов в страховые фонды и прочих налогов, а также осуществляет без задержки все платежи, касающиеся финансово-хозяйственной деятельности Общества, включая обслуживание займов, кредитов и прочих обязательств перед всеми кредиторами.

В течение 12 месяцев 2025 года Центральный банк Российской Федерации неоднократно снижал учетную ставку с 21%, действующую на 31 декабря 2024 года до 16% на 31 декабря 2025 года. Общество регулярно оценивает риски роста заимствований, а также принимает меры к нивелированию рисков.

Руководство отслеживает влияние санкций со стороны недружественных государств на экономику РФ в общем и на деятельность ключевых контрагентов Общества и предпринимает шаги по минимизации рисков для обеспечения:

- нормальной работы Общества с наименьшими возможными сбоями;
- осуществления текущих процессов осуществления аренды, а также потребления необходимых услуг;
- поддержания ликвидности и платежеспособности Общества.

Общество считает, что сможет осуществлять непрерывную деятельность, несмотря на влияние глобальных факторов риска, в соответствии с подходами, описанными выше.

По оценкам руководства Общества обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Однако будущие последствия сложившейся ситуации могут отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2025 г. составил:

Доллар США – 78,2267 рублей;

Евро – 92,0938 рублей;

Китайский юань – 11,1592 рублей.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2024 г. составил:

Доллар США – 101,6797 рублей;

Евро – 106,1028 рублей;

Китайский юань – 13,4272 рублей.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность была подписана руководителем Общества 31 марта 2026 г.

2. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ИНВЕСТИЦИОННАЯ НЕДВИЖИМОСТЬ

Информация о наличии и движении основных средств и инвестиционной недвижимости за отчетный период представлена в Таблице 4.1., 4.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Сверка остатков основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения, и их движения представлена следующим образом:

Основные средства Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. и на 31 декабря 2024 г. представлены следующим образом:

Наименование	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
--------------	---------------	---------------

Доходные вложения в материальные ценности	50 686	52 882
Итого	50 686	52 882

В составе основных средств Общества отсутствуют объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации.

В 2025 году Общество не несло затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства, в частности, с нанотехнологиями, с повышением энергоэффективности производства, с экологическими новациями и др.

3. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде не представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме, так как материально-производственные запасы по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов отсутствуют.

4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на отчетную дату:

Наименование денежных средств и денежных эквивалентов	31.12.2025	31.12.2024
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках (комн.)	5	5
Денежные эквиваленты, тыс. руб.	2 500	2 885
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса тыс. руб.	2 505	2 890

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годы денежные эквиваленты представлены депозитными вкладами в сторонних российских банках.

Срок краткосрочных банковских депозитов в российских рублях варьируется от нескольких дней до одного месяца в зависимости от потребностей Общества в денежных средствах.

За 2025 год сумма начисленных процентов по депозитам составила 1 376 тыс. руб.

За 2024 год сумма начисленных процентов по депозитам составила 757 тыс. руб.

У Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, которые по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов недоступны для использования.

Информация о наличии и движении денежных средств и их эквивалентов за отчетный и прошлый период представлена в Отчете о движении денежных средств в Пояснениях к бухгалтерскому балансу.

5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 7.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ, РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ И ДОБАВОЧНЫЙ КАПИТАЛ

Информация об уставном капитале и его изменениях представлена в отчете об изменениях капитала к отчетности за 2025 год Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Название	31.12.2025	31.12.2024
Уставный капитал (тыс. руб.)	510	510
Итого	510	510

Совокупный финансовый результат за 2025 год сформирован в Отчете о финансовых результатах составляет – размер прибыли составляет – 21 047 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат за 2024 год сформирован в Отчете о финансовых результатах составляет – размер прибыли составляет – 18 472 тыс. руб.

7. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

У Общества отсутствуют заемные средства по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов.

8. ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 8.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2025 года составляет – отсутствует.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2024 года – отсутствует.

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31.12.2025 года – 1 014 тыс. руб.

Задолженность по налогам по состоянию на 31.12.2024 года – 637 тыс. руб.

9. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99) (тыс. руб.):

Выручка

Наименование	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Аренда и управление собственным недвижимым имуществом	25 911	22 916
Итого	25 911	22 916

Себестоимость продаж

Наименование	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Амортизация	2 196	2 196
Содержание помещений	-	-
Прочие расходы	-	-
Итого	2 196	2 206

Управленческие расходы

Наименование	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Аренда офиса, юридический адрес	118	112
Заработная плата	1 380	600
Отчисления в социальные внебюджетные фонды	276	127
Имущественные налоги	855	855
Юридические услуги	-	-
Нотариальные услуги	-	-
Программное обеспечение и оборудование	8	-
Услуги связи	-	-
Прочие расходы	-	-
Итого управленческие расходы	2 637	1 694

Прочие доходы и расходы

У Общества отсутствуют прочие доходы по состоянию на 31 декабря 2025, 2024 годов.

Прочие расходы включают по состоянию на отчетную дату:

Прочие расходы	31.12.2025 г.	31.12.2024 г.
Содержание помещений (уборка, дворник)	-	-
Услуги банка	23	18
Прочие расходы	17	1
Итого прочие расходы	40	19

10. АРЕНДА

Общество в 2025, 2024 году выступало, как арендодатель имущества. Арендодатель с упрощенным учетом все объекты учета аренды может учитывать, как операционную аренду, за исключением

случаев, когда по договору аренды предусмотрен выкуп предмета аренды (п. 28 ФСБУ 25). Договоры аренды Общества представлены, как операционная аренда сроком аренды до 10 лет, без права выкупа предмета аренды и арендатор не имеет права на покупку предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату реализации этого права по условиям договоров аренды.

Обязательства Общества по договорам аренды обеспечены правом собственности арендодателя на арендуемые активы.

Балансовая стоимость и ее изменения в течение периода приведены в Таблицах 4.1, 4.3, остатки права пользования активом включены в строку 1160 бухгалтерского баланса.

Процентная ставка по договорам операционной аренды может пересматриваться при изменении ключевой ставки ЦБ РФ. Изменение таких процентных ставок в 2025, 2024 годах повлекло изменение величины обязательств по аренде и стоимости прав пользования активами.

У Общества также имеются некоторые договоры аренды имущества со сроком аренды менее 12 месяцев и договоры аренды имущества, имеющего стоимость до 300 тыс. руб. В отношении этих договоров Общество не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. Величина расходов и будущих арендных платежей являются незначительными для Общества.

11. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- финансовые операции, включая предоставление займов;
- передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы;

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

- участники Общества;
- основной управленческий персонал, включающий членов Совета директоров и исполнительный орган;
- другие связанные стороны, которые контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц) в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.):

	2025 год			
	Участники Общества	Другие связанные стороны	Основной управленческий персонал	Зависимые хозяйственные общества
Дивиденды	23 971	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	1 380	-

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2025 года Общество не получало обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

	2024 год			
	Участники Общества	Другие связанные стороны	Основной управлен- ческий персонал	Зависимые хозяйственн ые общества
Дивиденды	18 405	-	-	-
Прочие доходы	-	-	-	-
Прочие расходы	-	-	600	-

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2024 года Общество не получало обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.):

	2025 год	2024 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	1 656	728

12. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА

Информация о фактах хозяйственной деятельности, произошедших после отчетной даты и способных оказать влияние на финансовое состояние Общества, отсутствует.

Обществом в период между отчетной датой и датой подписания Годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год не возникло событий, которые оказали или могут оказать влияние на финансовый результат Общества.

По оценкам руководства Общества описанные обстоятельства не ставят под сомнение непрерывность деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Однако будущие последствия сложившейся ситуации могут отличаться от текущих ожиданий руководства Общества.

Директор
31 марта 2026 г.



Пономарева Ирина Анатольевна