

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества
«Технопарк «Строгино»
за 2025 год.

Оглавление

Пояснения	1
1. Общие сведения об обществе.....	2
2. Существенные аспекты составления отчетности.....	3
2.1 Правовые основания составления отчетности.....	3
3. Раскрытие информации об учетной политике.....	3
3.1 Выручка.....	3
3.2 Расходы.....	3
3.3 Материально-производственные запасы.....	4
3.4 Основные средства.....	4
3.5 Нематериальные активы.....	4
3.6 Информация по сегментам.....	4
4. Раскрытие существенных показателей.....	4
4.1 Информация об основных средствах.....	4
4.2 Информация о запасах.....	6
4.3 Информация о финансовых вложениях.....	6
4.4 Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах.....	6
4.5 Информация по прекращаемой деятельности.....	8
4.6 Информация о связанных сторонах / собственниках.....	8
4.7 Информация о прочих доходах и расходах.....	10
4.8 Государственная помощь.....	11
4.9 Информация о денежных потоках.....	11
4.10 Задолженность Покупателей и Заказчиков.....	12
4.11 Отложенные налоги.....	13
4.12 Кредиторская задолженность.....	13
4.13 Информация о событиях после отчетной даты.....	14
4.14 Информация об имуществе и обязательствах на забалансовом учете.....	14
4.15 Информация о капитале и резервах.....	14
4.16 Информация о прочих обязательствах.....	15
5. Непрерывность деятельности.....	15
6. Прочая информация.....	16

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31.12.2024г.

1. Общие сведения об обществе

Акционерное общество «Технопарк «СТРОГИНО» (АО «Технопарк «СТРОГИНО»), создано на основании Распоряжения Департамента городского имущества города Москвы от 21.08.2024г. № 134623 «Об условиях приватизации КП Технопарк «СТРОГИНО» все права и обязанности в рамках Договора перешли к правопреемнику Казенного предприятия г. Москвы «Технопарк «СТРОГИНО» - Акционерному обществу «Технопарк «СТРОГИНО».

Полное наименование Предприятия:	Акционерное общество «Технопарк «СТРОГИНО»
Сокращенное наименование:	АО «Технопарк «СТРОГИНО»
Юридический адрес Предприятия:	123458, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Строгино, ул. Твардовского, д.8 стр.1
Фактический (почтовый) адрес Предприятия:	123458, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Строгино, ул. Твардовского, д.8 стр.1
Предприятие зарегистрировано, свидетельство о регистрации:	АО «Технопарк «СТРОГИНО» зарегистрировано 27.06.2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1247700642507
Предприятие состоит на учете по месту нахождения	Межрайонная инспекция ФНС России № 34 по г. Москве
Исполнительный орган Предприятия:	Генеральный директор: Теплов Сергей Владимирович
Основной вид деятельности:	68.20.2. Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
Среднегодовая численность работников за отчетный период составила:	40 человек

В соответствии с Распоряжением Департамента городского имущества города Москвы от 21.08.2024г. № 134623 «Об условиях приватизации КП Технопарк «СТРОГИНО» Акционерное общество «Технопарк «СТРОГИНО» членами Совета директоров АО «Технопарк «СТРОГИНО» на 31.12.2024г. являются:

- Шорохова Елена Владимировна – заместитель руководителя Департамента предпринимательства и инновационного развития города Москвы - руководитель контрактной службы (председатель совета директоров);

- Сибгатуллин Айнура Анверович – начальник Правового управления Департамента предпринимательства и инновационного развития города Москвы;

- Табельский Андрей Николаевич – начальник Управления корпоративных отношений Департамента городского имущества города Москвы (далее – Департамент);

- Самсонов Вадим Владимирович – заместитель начальника Управления корпоративных отношений Департамента.

2. Существенные аспекты составления отчетности.

2.1 Правовые основания составления отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в которой раскрыты данные по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс и в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Формы бухгалтерской отчетности за 2025 год разработаны Обществом на основе образцов форм, приведенных в приложении к Приказу Министерства Финансов РФ от 05.10.2011г. № 124н "О внесении изменений в формы бухгалтерской отчетности организаций, утвержденные Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н".

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Критерием существенности для отражения в отчетности выручки от реализации и себестоимости обособленно по видам принимается 5% от общей суммы выручки и себестоимости.

Учет ведется в программе 1:С Предприятие версия 8.3.

3. Раскрытие информации об учетной политике.

3.1 Выручка.

Состав и содержание, подлежащие раскрытию в бухгалтерской отчетности информации об учетной политике организации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливаются соответствующими положениями по бухгалтерскому учету (п. 18 ПБУ 1/2008).

Выручка от оказания услуг признается методом начисления оказания услуг и предъявления расчетных документов. Выручка получена от сдачи в аренду имущества, в соответствии с уставной деятельностью.

По итогам 2024 года выручка от основного вида деятельности составила 47 489 тыс.руб.

По итогам 2025 года выручка от основного вида деятельности составила 158 886 тыс.руб.

3.2 Расходы.

Расходы Общества по обычным видам деятельности:

- за 2024 год составили 48 616 тыс.руб.,

- за отчетный период составили 135 352 тыс.руб.

Детализация по видам и статьям расходов - отражена в Пояснениях табл.10 «Расходы по обычным видам деятельности»

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.3 Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы оцениваются в сумме фактических затрат на приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при выбытии осуществляется по средней стоимости.

3.4 Основные средства.

В отчетности основные средства показываются по группам в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизация, обесценение, другие изменения)

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. за единицу списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Способ начисления амортизации линейный, указанный способ начисления применяется для всех групп объектов основных средств.

Амортизация не начисляется по объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости.

Переоценка основных средств не проводится.

3.5 Нематериальные активы

Объекты нематериальных активов на 31.12.2024 и на 31.12.2025 отсутствуют.

3.6 Информация по сегментам

Операционная деятельность Общества осуществляется в Центральном федеральном округе и преимущественно связана со сдачей в наем собственного имущества.

Руководство Общества относит активы, обязательства и капитальные вложения к одному отчетному сегменту.

4. Раскрытие существенных показателей.

4.1 Информация об основных средствах

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

В бухгалтерском балансе Основные средства отражены по строке 1150 и представляют собой:

Группировка основных средств по строке 1150	Стоимость на 31.12.2024, тыс.руб.	Стоимость на 31.12.2025, тыс.руб.
Основные средства, пригодные к использованию	582 179	593 494
в том числе: Земельные участки	1 277 488	1 277 488
Строительство объектов основных средств стр. 11502	391 434	597 557
Итого по строке 1150	2 251 101	2 468 539

Согласно п. 38 ФСБУ 6/2020 и п. 17 ФСБУ 26/2020 Общество ежегодно проверяет основные средства, объекты незавершенного строительства и оборудование к установке на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

Обществом приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам:

Группа основных средств	Срок полезного использования
Здания	156 - 1013
Сооружения	85 - 361
Машины и оборудование (кроме офисного)	59 - 241
Офисное оборудование	100 - 107
Транспортные средства	101 - 165
Производственный и хозяйственный инвентарь	59 - 204
Многолетние насаждения	361
Другие виды основных средств	59 - 180

Информация о наличии и движении основных средств за отчетный период представлена в Таблице 2.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений за отчетный период представлена в Таблице 2.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.2 Информация о запасах

Общество не имеет остатков запасов по состоянию на 31 декабря 2024 и на 31 декабря 2025 года.

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 4.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.3 Информация о финансовых вложениях

Общество не имеет финансовых вложений по состоянию на 31 декабря 2024 и на 31 декабря 2025 года.

Информация о наличии и движении финансовых вложений за отчетный период представлена в Таблице 3.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.4 Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

Обществом сформированы оценочные обязательства в соответствии с утвержденными критериями формирования, в размере:

Наименование	На 31.12.2024г., тыс.руб.	На 31.12.2025г., тыс.руб.
Оценочные обязательства по вознаграждениям	7 753	5 490
Оценочные обязательства по страховым взносам	2 372	1 536
Оценочные обязательства по незавершенным судебным делам	11 068	2 237
Всего	21 193	9 263

Резерв на оплату отпусков определяется ежемесячно на последний день месяца. Расчет резерва производится по среднедневному заработку по каждому сотруднику за последние 12 месяцев, предшествующих дате расчета резерва. Сумма страховых взносов при формировании резерва рассчитывается по каждому работнику индивидуально.

Оценочные обязательства на 31.12.2024г. в размере 11 068 тыс.руб. сформированы по незавершенным судебным разбирательствам, результат которых может оказать существенное влияние на деятельность предприятия:

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств АО «Технопарк «СТРОГИНО»
	A40-185837/24	<u>Истец:</u> ГУП «Мосводосток» <u>Ответчик:</u>	о взыскании задолженности	3 244 779,81 руб.	2 237 012,91 руб.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств АО «Технопарк «СТРОГИНО»
		АО «Технопарк Строгино»			
	A40-225909/2024	<u>Истец:</u> ООО Компания «Интегратор» <u>Ответчик:</u> АО «Технопарк Строгино»	о расторжении договора подряда, взыскании суммы долга и неустойки	задолженность - 8 675 252 руб. 25 коп., неустойка – 156 154 руб. 54 коп.	8 831 406, 79 руб.

Оценочные обязательства на 31.12.2025г. в размере 2 237 тыс.руб. сформированы по незавершенным судебным разбирательствам, результат которых может оказать существенное влияние на деятельность предприятия:

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии	сумма возможных финансовых обязательств АО «Технопарк «СТРОГИНО»
	A40-185837/24	<u>Истец:</u> ГУП «Мосводосток» <u>Ответчик:</u> АО «Технопарк Строгино»	о взыскании задолженности	3 244 779,81 руб.	2 237 012,91 руб.

Судебное разбирательство по делу А40-225909/2024 завершено в 2025 году. Сумма в размере 10 969 346,50 взыскана на основании ИД №ФС053784186 от 24.10.25

Иные оценочные резервы:

1. Величина резерва под обесценение запасов определяется таким образом: при отсутствии движения активов в течение года резерв создается в размере 50 %, свыше года — 100 %.

2. Резерв по сомнительным долгам формируется ежеквартально, следующим образом:

При оценке дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам учитываются следующие обстоятельства:

а) нарушение должником сроков исполнения обязательства;

б) возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В зависимости от наличия обстоятельств, резервы по сомнительным долгам создаются в следующих размерах:

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

Дебиторская задолженность	Обстоятельства признания дебиторской задолженности сомнительной (п. 2)	
	Подпункт «а»	Подпункт «б»
Просрочки нет или она меньше 45 календарных дней	0%	50%
Просрочка от 45 до 90 календарных дней	50%	100%
Просрочка более 90 календарных дней	100%	

Если по дебиторской задолженности истек срок исковой давности или есть информация, подтверждающая нереальность взыскания долгов, резерв по сомнительным долгам создается в размере 100 процентов, независимо от периода просрочки и иных обстоятельств (п. 77 положения по ведению бухучета, утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н). Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем.

Резерв не начисляется в отношении контрагентов, по которым имеется высокая степень уверенности в полном погашении задолженности.

По дебиторской задолженности КБ «НЕФТЯНОЙ АЛЬЯНС» остаток по счетам в банке на 31.12.2025г. составил 178 322 тыс.руб. Кредитная организация объявлена банкротом, у банка отозвана лицензия, ведется конкурсное производство. Дата следующего судебного заседания о рассмотрении отчета конкурсного управляющего 21.01.2026г. Создан резерв:

КБ «НЕФТЯНОЙ АЛЬЯНС»	На 31.12.2024, тыс.руб.	На 31.12.2025, тыс.руб.
Резерв по сомнительным долгам	129 261	178 322

4.5 Информация по прекращаемой деятельности

Предприятие не принимало решение о прекращении, изменения вида и сегмента экономической деятельности.

4.6 Информация о связанных сторонах / собственниках

В соответствии с определениями ПБУ 11/2008 для Общества выделяются следующие связанные стороны:

- Город Москва в лице Департамента городского имущества города Москвы – Единственный акционер.

Теплов Сергей Владимирович (до 16.06.25) – Руководитель / основной управленческий персонал.

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД**

Акционерного общества «Технопарк «Строгино»

Шелудько Владислав Сергеевич (с 17.01.25)- Руководитель / основной управленческий персонал.

Операции	2024 год	2025 год
Операции с собственниками Общества	не проводились	
Задолженность	отсутствует	отсутствует
Операций со связанными сторонами, в отношении купли-продажи, аренды, займов у Организации	не проводились	не проводились
Резервы по сомнительным долгам со связанными сторонами	не формировался	не формировался
Задолженности связанных сторон, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	отсутствует	отсутствует

Организация имеет бенефициарных владельцев – город Москва в лице Департамента городского имущества города Москвы, ОГРН 1037739510423, 123112, г. Москва, проезд 1-й Красногвардейский, д.21, стр.1.

Основной управленческий персонал Предприятия - генеральный директор.

В пользу основного управленческого персонала Предприятием были произведены следующие начисления:

Основной управленческий персонал	Заработная плата, тыс. руб.		Страховые взносы, тыс. руб.	
	2024	2025	2024	2025
Генеральный директор Теплов Сергей Владимирович	1 676	5 953	513	1 346
в том числе:				
Выплата оклада	1 309	1 686	401	451
Отпуск	-	211	-	65
Компенсация отпуска	-	2 669	-	419
Командировочные	106	-	32	-
Надбавка за стаж работы	262	337	80	90
Единовременные выплаты в соответствии с трудовым договором	-	1 050	-	321

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

Основной управленческий персонал	Заработная плата, тыс. руб.		Страховые взносы, тыс. руб.	
	2024	2025	2024	2025
Генеральный директор Шелудько Владислав Сергеевич	-	704	-	215
в том числе:				
Выплата оклада	-	696	-	213
Отпуск	-	8	-	2

Все произведенные выплаты являются краткосрочными. Долгосрочные вознаграждения отсутствуют.

Задолженность по оплате труда основного управленческого персонала на 31.12.2024 и на 31.12.2025 отсутствует.

Просроченная задолженность перед управленческим персоналом / управленческого персонала на 31.12.2024 г. и на 31.12.2025г. отсутствует.

4.7 Информация о прочих доходах и расходах

Проценты к получению, стр. 2320 Отчета о финансовых результатах

Проценты к получению, стр. 2320	За 2024 год, тыс. руб.	За 2025 год, тыс. руб.
Проценты по договору банковского счета	4 620	36 941
Итого по строке 2320:	4 620	36 941

Прочие доходы, стр 2340 Отчета о финансовых результатах

Прочие доходы, строка 2340	За 2024 год, тыс.руб.	За 2025 год, тыс. руб.
Возмещение коммунальных и эксплуатационных расходов	13 693	80 846
Коворкинг-центр (использование рабочего пространства)	822	4 863
Оценочные обязательства по оплате труда	431	1 264
Поступления от оказания возмездных услуг	6 541	9 965
Предоставление парковочных мест	2 819	9 176
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	2 490	946
Прочие доходы	-	11 964
Итого по строке 2340	26 796	119 024

Прочие расходы, строка 2350 Отчета о финансовых результатах

Прочие расходы, строка 2350	За 2024 год, тыс.руб.	За 2025 год, тыс. руб.
Возмещение коммунальных и эксплуатационных расходов	16 330	84 809
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	1 355	-
Налоги и сборы, госпошлины	2 785	20 526
Отчисления в оценочные резервы	744	-
Оценочные обязательства по незавершенным судебным делам	11 068	-
Формирование резерва по сомнительным долгам/списание ДЗ		49 333
Прочие расходы	1 719	6 886
Работы по техническому обслуживанию и ремонту автомобиля	43	1 702

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

Прочие расходы, строка 2350	За 2024 год, тыс.руб.	За 2025 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банка	42	142
Справочные системы	103	515
Текущий ремонт основных средств	384	2 968
Итого по строке 2350	34 573	166 881

4.8 Государственная помощь

За 2024 год государственная помощь не оказывалась.

За 2025 год государственная помощь не оказывалась.

4.9 Информация о денежных потоках

Предприятие не имеет недоступных денежных средств для использования в деятельности.

В соответствии с применением Приказа Минфина РФ от 02.02.2011 N 11н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (далее – ПБУ 23/2011)» и Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 N 66н (ред. От 05.10.2011) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» при формировании бухгалтерской отчетности и приложений Предприятие приняло решение:

1. Признать в качестве денежного эквивалента денежные средства, размещаемые на счетах в банках в качестве неснижаемого остатка. Отразить указанные средства в составе статьи «Денежные средства и денежные эквиваленты» по стр. 1250
2. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда:
 - потоки характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность контрагентов;
 - поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

В Отчёте о движении денежных средств по строке 4119 «Прочие поступления» отражаются следующие данные:

Прочие поступления, строка 4119	За 2024 год, тыс.руб.	За 2025 год, тыс.руб.
Агентское вознаграждение	151	758
Обеспечительный взнос	83	6 373
Проценты по счету	4 620	36 941
Прочие текущие поступления	219	1 277
Технико-эксплуатационное обслуживание	2 058	9 193
Хранение ТМЦ	653	2 885
Грант в форме субсидии на реализацию мероприятий, направленных на развитие инфраструктуры технопарка	-	129 800
В том числе НДС	-1 139	-15 637
Итого по строке 4119	6 645	171 590

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

В Отчете о движении денежных средств по строке 4129 «Прочие платежи» отражаются следующие данные:

Прочие платежи, строка 4129	За 2024 год, тыс.руб.	За 2025 год, тыс.руб.
Возврат обеспечительного взноса	28	3 180
Информационные услуги	105	811
Непредвиденные	276	10 596
Прочие текущие расходы	433	1 712
Расчеты с бюджетом	3 812	29 725
Услуги банка	31	116
В том числе НДС при расчетах с поставщиками	-	10 297
Итого по строке 4129	4 685	56 437

4.10 Задолженность Покупателей и Заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Предприятием и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Предприятием скидок (накидок) и НДС. При продаже продукции на условиях коммерческого кредита, предоставляемого в виде отсрочки оплаты, дебиторская задолженность принимается к бухгалтерскому учету с включением в нее суммы процентов за предоставленную отсрочку, если эта сумма была определяемой на момент признания задолженности. В ином случае сумма процентов относится на выручку от продажи в момент получения оплаты. По сомнительной задолженности создается резерв по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность по итогам на 31.12.2024 года составила 92 139 тыс.руб.

Основными дебиторами являются компании:

- ПАО «Россети Московский регион» на сумму 18 775,2 тыс.руб.;
- ЦТП МОЭЖ на сумму 2 073,3 тыс.руб.;
- ООО «Амплитек» на сумму 444,8 тыс. руб.;
- ООО «Вилладж-Фэмили» на сумму 538,8 тыс.руб.;
- ООО "САЛЬВУС" на сумму 915,9 тыс.руб.;
- КБ «Нефтяной Альянс» на сумму 178 322 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по итогам на 31.12.2025 года составила 63 013 тыс.руб.

Основными дебиторами являются компании:

- ПАО «Россети Московский регион» на сумму 68 055 тыс.руб.;
- ЦТП МОЭЖ на сумму 2 073,3 тыс.руб.;
- ООО "ЭС-ТИ-АЙ" на сумму 42 885 тыс.руб.;
- ООО "САЛЬВУС" на сумму 873,7 тыс.руб.;
- ООО "СИСТЕМА-БИОТЕХ" на сумму 921,0 тыс.руб.;
- ООО "ЭС-ТИ-АЙ" на сумму 1 372,5 тыс.руб.;

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

- КБ «Нефтяной Альянс» на сумму 178 322 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.11 Отложенные налоги

Информация о постоянных и временных разницах формируется Предприятием на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится по данным налогового учёта. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Наименование	Остаток на 31.12.2024 года, тыс.руб.	Остаток на 31.12.2025 года, тыс.руб.
Отложенные налоговые активы, строка 1180	30 192	45 261
Кредиторская задолженность	21	-
Оценочные обязательства и резервы	30 171	45 140
Прочее	-	121
Итого по строке 1180	30 192	45 261
Отложенные налоговые обязательства, строка 1420	2 026	5 256
Внеоборотные активы	-	-
Кредиторская задолженность	29	-
Основные средства	1 997	5 256
Оценочные обязательства и резервы	-	-
Итого по строке 1420	2 026	5 256

4.12 Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2024 года составила 20 430 тыс.руб.

Основными кредиторами являются компании:

- ООО «ЭС-ТИ-АЙ» на сумму 2 857,3 тыс.руб.;
- ООО «Генотехнология» на сумму 400,7 тыс.руб.;
- ООО «НИРЦ БИОЛАЙФ» на сумму 810,4 тыс.руб.;
- ООО «АМПЛИТЕК» на сумму 817,6 тыс.руб.;
- ООО НПЦ «ЭХО+» на сумму 839,1 тыс.руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 36 326 тыс.руб.

Основными кредиторами являются компании:

- ПАО "МОЭК" на сумму 2 641 тыс.руб.;
- ООО «ЭС-ТИ-АЙ» на сумму 15 083 тыс.руб.;

- ООО «АМПЛИТЕК» на сумму 1 212,1 тыс.руб.;
- ООО «ГЕМ» на сумму 923,8 тыс.руб.;
- ООО «НИРЦ БИОЛАЙФ» на сумму 906,6 тыс.руб.;

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.3. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

4.13 Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты на момент подписания отчетности отсутствуют.

4.14 Информация об имуществе и обязательствах на забалансовом учете.

За отчетный период Предприятие не располагало следующими видами обязательств, в том числе, связанными с имущественными правами:

- обеспечение обязательств и платежей Предприятием не выдавались;
- обеспечение обязательств и платежей Предприятием получены не были;
- основные средства, в аренде у Предприятия отсутствуют.

Списанные в эксплуатацию, полученные в оперативное управление товарно-материальные ценности учитываются на забалансовых счетах.

На счете 007 учитывается списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов на сумму 10 445 тыс.руб.

На счете МЦ.04 учитывается инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации на сумму 24 257 тыс.руб.

4.15 Информация о капитале и резервах

Уставный капитал Общества состоит из обыкновенных бездокументарных акций в количестве 2 528 069 (два миллиона пятьсот двадцать восемь тысяч шестьдесят девять) штук номинальной стоимостью 1000 (одна тысяча) рублей каждая

НЕРАСПРЕДЕЛЕННАЯ ПРИБЫЛЬ

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), строка 1370	На 31.12.2024 года, тыс.руб.	На 31.12.2025 года, тыс.руб.
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), текущего периода, (строка баланса 13701)	2 583	12 310
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), на момент регистрации, (строка баланса 13702)	4 383	4 383
Итого по строке 1370	(1 800)	7 927

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Акционерного общества «Технопарк «Строгино»**

Убыток по строке баланса 1370 сформировался 27.09.2024 на момент преобразования Казенного предприятия города Москвы «Технопарк «СТРОГИНО» в Акционерное общество «Технопарк «СТРОГИНО».

Базовая прибыль на акцию:

Базовая прибыль отчетного периода – 12 310 тыс.руб.

Средневзвешенное количество акций – 2 528 069 шт.

Базовая прибыль на акцию – 4,87 руб.

4.16 Информация о прочих обязательствах

В бухгалтерском балансе долгосрочная кредиторская задолженность в части полученных обеспечительных платежей отражена по строке 1450 «Прочие обязательства» подстрока 14501 «Долгосрочные обеспечительные взносы по договорам аренды»:

на 31.12.2024 года в размере 11 158 тыс.руб.;

на 31.12.2025 года в размере 16 253 тыс.руб.

В бухгалтерском балансе сальдо целевого финансирования отражено по строке 1550 «Прочие обязательства» подстрока 14502 «Целевое финансирование»

Прочие обязательства по подстроке 14502	На 31.12.2024 года, Сумма, тыс.руб.	На 31.12.2024 года, Сумма, тыс.руб.
ЦФ 9/2-83ТП-18 на мероприятия по присоединению к электрическим сетям	66 724	66 724
Итого по подстроке 14502	66 724	66 724

В бухгалтерском балансе сальдо Доходов будущих периодов отражено по строке 1460 «Прочие обязательства» подстрока 1460 «Доходы будущих периодов»

Прочие обязательства по подстроке 1460	На 31.12.2024 года, Сумма, тыс.руб.	На 31.12.2025 года, Сумма, тыс.руб.
ДБП будущих периодов дог ЦФ 8/3-141осн-17 на восстановление инженерных систем объектов кап.строительства	1 931	1 931
Реализ.мероприят.направл.на развитие инфраструктуры технопарка.Согл.№9/2-252гр-25 от 09.04.2025	-	129 800
Итого по подстроке 1460	1 931	131 731

5. Непрерывность деятельности

АО «Технопарк «СТРОГИНО» не нарушались условия договоров и сроки платежей, в том числе по выплате заработной платы. Сокращение персонала не проводилось. По состоянию на конец отчетного периода Общество не имеет непогашенной задолженности по налогам и обязательным страховым взносам. Снижение прогнозируемого спроса и объемов деятельности не планируется.

По оценке руководства АО «Технопарк «СТРОГИНО» отсутствует существенная неопределенность в непрерывности деятельности. По оценке руководства АО «Технопарк «СТРОГИНО» будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с

принципом непрерывности, учитывая спрос на предоставляемые АО «Технопарк «СТРОГИНО» услуги.

6. Прочая информация

В связи с продолжающейся Спецоперацией Предприятие учитывает риск усиления внешнего давления на экономику России и возможности введения разного рода политически мотивированных санкций со стороны стран – членов НАТО и государств, следующих их политике. Данная ситуация не оказывает негативного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия. Таким образом, по мнению руководства Предприятия отсутствует необходимость каких-либо действий по смягчению воздействия вышеуказанного события (санкции) в связи с действиями регулятора по поддержанию финансовой стабильности и непрерывности операционной деятельности финансовых организаций.

По мнению руководства Предприятия, на финансово-хозяйственную деятельность Предприятия не окажут влияния:

- изменения валютного законодательства и курсов валют;
- изменения, связанные с производственными цепочками, логистикой и продажами;
- повышения ключевой ставки Банка России;
- введенные санкционные ограничения.

**Генеральный директор
АО «ДТИ Москвы» -
управляющей организации
АО «Технопарк «СТРОГИНО»**

Шкредову В.И.

30 марта 2026 г.