

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «ФЕМТОИПТЕХ»
(ООО «ФЕМТОИНТЕХ»)

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ФЕМТОИНТЕХ»
ЗА 2025 ГОД

Настоящие пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ФЕМТОИНТЕХ» за 2025г

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «ФЕМТОИНТЕХ» (далее — ООО «ФЕМТОИНТЕХ» или «Общество»)

ИНН: 7743827890

Зарегистрировано 30.08.2011 г. ИФНС № 46 по г. Москве

Основной государственный регистрационный номер: 1117746685616

Юридический адрес: 124460, г. Москва, внутренняя территория города муниципальный округ Матушкино, г. Зеленоград, проспект Генерала Алексеева, д.16.

ОКВЭД основной -71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

Деятельность осуществляется по адресу: 124460, г. Москва, внутренняя территория города муниципальный округ Матушкино, г. Зеленоград, проспект Генерала Алексеева, д.16 .

Учредителями Общества являются: ООО «ТЕРМОИНТЕХ» (100%)

Среднесписочная численность работников Общества в 2025 году отсутствует.

Бухгалтерская отчетность и данные в настоящих пояснениях составлены в тысячах рублей.

У Общества отсутствуют банковские счета в иностранной валюте. Операции в иностранной валюте не производились.

II. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ ОБЩЕСТВА

Органами управления Общества в 2025г. являлись:

Управляющая компания ООО «ТЕРМОИНТЕХ», в лице Евстигнеева Алексея Геннадьевича, имеющего право совершать действия от имени юридического лица ООО «ФЕМТОИНТЕХ» без доверенности.

С 18.03.2026 г. генеральным директор ООО «ТЕМОИНТЕХ» является Барсуков Олег Геннадьевич.

АО «РОСНАНО» участник ООО «ТЕРМОИНТЕХ».

III. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

Управляющая компания ООО «ТЕРМОИНТЕХ» в лице генерального директора Евстигнеева Алексея Геннадьевича.

С 18.03.2026г. генеральным директором ООО «ТЕМОИНТЕХ» является Барсуков Олег Геннадьевич.

IV. АУДИТОР

Обязательный аудит не требуется.

V. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ ОБЩЕСТВА

При формировании учетной политики руководство Общества исходило 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.

Бухгалтерский учет ведется Обществом в соответствии с Федеральным законом РФ «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. №402-ФЗ.

Общество применяет общую систему налогообложения. Налоговые льготы отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не применяет ПБУ 18/02 п.2 так как является субъектом малого предпринимательства п.4 и п.5 ст. 6 ФЗ №402-ФЗ от 06.12.2011г.

VI. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА 2025 ГОД

Данные о начисленных и уплаченных налогах и взносах за 2025 г.

Налоги	Тыс.руб.			
	Сальдо на 01.01.2025г.	На числено за 2025г.	Оплачено за 2025г.	Сальдо на 31.12.205г.
Сальдо ЕНС	17	-	14	3
Страховые взносы	88	-	-	88

Обороты указаны с учетом штрафов и пеней.

ВII. ПОЯСНЕНИЯ К СТРОКАМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Актив

1. Внеоборотные активы

1.1 Строка 1110 «Нематериальные активы»:

Затраты на выполнение научных исследований и опытно-конструкторских работ формируются из оплаты труда сотрудников занятых в проектах, арендной платы, стоимости материалов и услуг сторонних организаций.

380 тыс. руб. — результат научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ по проекту «Замораживатель термоэлектрический».

(Подробные пояснения к п.1.1 табличные пояснения 3. Нематериальные активы и расходы на НИОКР)

1.2 Строка 1170 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»

Первоначальная стоимость финансового вложения формируется из фактических затрат на ее приобретение. Расчетная стоимость финансового вложения определяется как доля в чистых активах дочерней/зависимой компании, соответствующая доле в уставном капитале дочерней/зависимой компании. В случае, если расчетная стоимость меньше первоначальной стоимости, на соответствующую разницу Общество создает резерв под обесценение финансового вложения.

На отчетную дату расчетная стоимость финансового вложения превышает первоначальную стоимость.

— 101 617 тыс. руб. — Доля в уставном капитале ООО «ТЕРМОИНТЕХ» на отчетную дату

На дату подписания отчетности Общество владеет долей ООО «ТЕРМОИНТЕХ» в размере 19,59 %.

(Подробные пояснения к п.1.2 табличные пояснения 5. Финансовые вложения)

2. Оборотные активы

2.1 Строка 1230 «Дебиторская задолженность»

Тыс. руб.				
Наименование	Строка	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Дебиторская задолженность	1230	417	55	65
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		11	33	--
Расчеты по налогам и сборам		3	17	17

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		403	5	15
--	--	-----	---	----

(Подробные пояснения к п. 2.1 табличные пояснения 7. Дебиторская задолженность)

2.3 Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Тыс.руб.				
Наименование	Строка	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	-	745	745

Пассив

3. Капитал и резервы

3.1 Строка 1310 «Уставный капитал»

— 10 тыс. руб. — уставный капитал (29.01.2019 г. зарегистрировано уменьшение уставного капитала).

3.2 Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Накопленный убыток по состоянию на 31.12.2025г. (147 777) тыс. руб., в связи с этим чистые активы Общества имеют отрицательное значение и составляют (147 767) тыс. руб., что меньше размера уставного капитала.

В течение 2025 года Общество деятельность не осуществляло, в связи с отсутствием заказов.

4. Долгосрочные обязательства

4.1 Строка 1410 «Заемные средства»

Долгосрочные заемные средства не привлекались.

5. Краткосрочные обязательства

5.1 Строка 1510 «Заемные средства»

По состоянию на 31.12.2025г. задолженность-250 063 тыс. руб., состоящая в том числе:

100 000 тыс. руб. — задолженность во полученному займу — целевой заём АО «РОСНАНО» на покупку доли в уставном капитале ООО «ТЕРМОИНТЕХ»,

150 063 тыс. руб. — проценты по договору займа с АО «РОСНАНО».

Срок погашения и уплаты процентов - согласно договора.

(Подробные пояснения к в.5.1. табличные пояснения 8 Обязательства.)

5.2 Строка 1520 «Кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность подлежит погашению в течение 12 мес. после отчетной даты. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Тыс.руб.				
Наименование	Строка	На 31.12.2025г.	На 31.12.2024г.	На 31.12.2023г.

Кредиторская Задолженность	1520	145	385	274
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		16	-	-
Расчеты по социальному страхованию		88	88	88
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	186	186
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		41	111	-

(Подробные пояснения к в.5.2. табличные пояснения 8 Обязательства.)

6. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1 Строка 2110 «Выручка»

Выручка за 2025 год отсутствует, т.к. в течение 2025 года Общество деятельность не осуществляло, в связи с отсутствием заказов. В 2024 году выручка отсутствовала.

6.2. Строка 2210 «Коммерческие расходы»

Коммерческие расходы за 2024 и 2025 год отсутствуют.

6.3 Строка 2220 «Управленческие расходы»

Показатель	Строка	Тыс. руб.	
		2025г.	2024г.
Управленческие расходы	2220	215	109
В том числе:			
Аренда		215	109

6.4 Строка 2330 «Проценты к уплате»

Проценты, начисленные займу, полученному от АО «РОСНАНО».

Показатель	Тыс.руб.	
	2025г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Сумма начисленных процентов	14 000	14 000

6.5 Строка 2340 «Прочие доходы»

Показатель	За 2025 год (тыс. руб.)	За 2024 год (тыс. руб.)
Списание кредиторской задолженности	185	-
Итого	185	-

6.6 Строка 2350 «Прочие расходы»

Показатель	Тыс.руб.	
	За 2025г. (тыс. руб.)	За 2024г. (тыс. руб.)
не принятый к учету НДС	-	96
Списание дебиторской задолженности	30	-
Штрафы, пени по налогам	27	-
Расходы на услуги банков	5	-
Прочие	24	-
Итого	86	96

VIII. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Связанные стороны:

- ООО «ТЕРМОИНТЕХ» - Общество является участником ООО «ТЕРМОИНТЕХ» (доля 19,59%), ООО «ТЕРМОИНТЕХ» является единственным участником Общества (доля 100%);
Евстигнеев Алексей Геннадьевич — генеральный директор ООО «ТЕРМОИНТЕХ», имеющий право без доверенности действовать от имени юридического лица ООО «ФЕМТОИНТЕХ», в связи с возложением обязанности управлять финансово-экономической деятельностью компании ООО «ФЕМТОИНТЕХ» в 2025г.

Сальдо расчетов, тыс. руб.:

Тыс.руб.

Сальдо на 01.01.2025г.	Поступило	Погашено	Сальдо на 31.12.2025г.	Суть сделки
108 тыс. руб. в пользу ООО «ТЕРМОИНТЕХ»	235	136	10 тыс. руб. в пользу ООО «ТЕРМОИНТЕХ»	Оплата арендных платежей и тмц материнской компанией ООО «ТЕРМОИНТЕХ»
11 тыс. руб. в пользу ООО «ФЕМТОИНТЕХ»			11 тыс. руб. в пользу ООО «ФЕМТОИНТЕХ»	Обеспечительный платеж по аренде
0	76	92	16 тыс. руб. в пользу ООО «ТЕРМОИНТЕХ»	Услуги управления

IX. БЕНЕФИЦИАРНЫЕ ВЛАДЕЛЬЦЫ

Физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) отсутствует.

Физическое лицо (лица), ответственное за принятие стратегических решений, которые оказывает решающее влияние на развитие бизнеса или на общее направление развития предприятия; осуществляющее исполнительный контроль за ежедневной или регулярной деятельностью юридического лица с использованием позиции руководства высшего звена — физ. лица, материнской компании — ООО «ТЕРМОИНТЕХ»;

Генеральный директор материнской компании ООО «ТЕРМОИНТЕХ» - Евстигнеев А.Г. до 18.03.2026г.

Х. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество не планирует прекращать свою деятельность в ближайшие 12 месяцев.

XI. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год отсутствуют.

Приложения:

Табличные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (1-10).

Генеральный директор
ООО «ТЕРМОИНТЕХ»

О.А Барсуков

30 марта 2026 года.