

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Акционерное общество «Конструкторское бюро комплексных систем» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Адрес местонахождения: 107078, г.Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КРАСНОСЕЛЬСКИЙ, УЛ КАЛАНЧЕВСКАЯ, Д. 15А, ЭТАЖ 4, КОМ. 29

ОГРН 1207700484507

ИНН/КПП 7716952148/770801001

Уставный капитал: 35 000-00 (Тридцать пять тысяч) руб.

Резервный капитал: 5 250-00 (Пять тысяч двести пятьдесят)руб.

Количество акций: 35 000 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 1-00 (один) руб.

Количество акций в отчетном периоде не изменялось.

Основной вид деятельности: Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук (ОКВЭД 72.19).

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована за отчетный период в соответствии действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 106н, и Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 года № 34н.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 31.12.2021 № 10.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках, путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета, согласно рабочему плану счетов. Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы 1С: Комплексная автоматизация 2 (1С Предприятие).

Показатель отчетности считается существенным и раскрывается отдельно, если его удельный вес в общей сумме составляет 5% и более от валюты баланса. Существенной признается учетная ошибка, в результате исправления которой показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по себестоимости каждой единицы;

Издержки обращения формируются по ДТ счета 26 и полностью включаются в себестоимость продукции, работ и услуг, реализованных в отчетном периоде

Коммерческие и управленческие расходы полностью включаются в себестоимость продукции, работ и услуг, реализованных в отчетном периоде

Периодичность и порядок распределения дивидендов определяется собранием акционеров общества

С 01 января 2022 года Общество находится на УСНО (с объектом налогообложения-доходы).

Бухгалтерский учет движения денежных средств на депозитных счетах ведется с применением счета 55.03 «Депозитные счета».

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Стоимость чистых активов АО «КБКС», определяемая как разность между величиной принимаемых к расчету активов организации и величиной принимаемых к расчету обязательств организации по состоянию на 31.12.2025 года составляет 19 155 тыс. руб. Величина уставного капитала составляет 35 тыс. руб. Величина резервного капитала 5 тыс. руб.

4. ОС и НМА

Основные средства и нематериальные активы на балансе АО «КБКС» по состоянию на 31.12.2025 года отсутствуют.

5. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И РЕЗЕРВЫ

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 года не создавался в связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия в отчетном периоде МПЗ.

6. ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 года отсутствует. Списочная численность — 3 чел.

7. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

АО «КБКС» является учредителем ООО «САУТ» ИНН 7704377694 КПП 770801001, ОГРН 5167746268730, адрес местонахождения 107078, г. Москва, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КРАСНОСЕЛЬСКИЙ, УЛ КАЛАНЧЕВСКАЯ, Д. 15А, ЭТАЖ 4, КОМ. 27, размер доли составляет 80%.

В отчетном периоде ООО «САУТ» осуществило выплату дивидендов за 2024 и 9 месяцев 2025 года в сумме 113 225 тыс. руб.

8. БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Прибыль АО «КБКС» за отчетный период – 89 242 тыс. руб. Показатель базовой прибыли составил 2 549,77 руб. на одну акцию.

9. РАСХОДЫ

Произведенные расходы за отчетный период состоят из:

- заработная плата – 2 923 тыс. руб.;
- страховые взносы – 612 тыс. руб.;
- аренда офисного помещения - 542 тыс. руб.;
- услуги регистратора по ведению реестра акционеров – 141 тыс. руб.;
- нотариальные услуги - 14 тыс. руб.;
- расходы на услуги банка - 30 тыс. руб.
- услуги по сдаче отчетности по ТКС - 13 тыс. руб.
- прочие - 57 тыс. руб.;

10. КРЕДИТОРСКАЯ И ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 равна 515 тыс. руб., из них в размере 43 тыс. руб. является выплатой депозитного платежа арендодателю - собственнику офисного помещения по договору; 465 тыс. руб.- начисленные проценты по депозитным счетам на конец отчетного периода, 7 тыс. руб. -расчеты с поставщиками и подрядчиками.

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 года отсутствует. Налоги за отчетный период оплачены полностью и своевременно.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в АО «КБКС» не

осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение АО «КБКС»- отсутствуют.

Руководство АО «КБКС» провело оценку и утверждает, что не видит сомнений в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Генеральный директор

М.П.

30 января 2026 года



Гущина Е.Ю.