

АО «ИНТЕХМАШ»
Пояснения к Бухгалтерскому
балансу и Отчёту о финансовых
результатах
в составе годовой
бухгалтерской отчётности за
12 месяцев 2025 г.

ИНН 7733002700

Адрес место нахождения: г. Москва, улица Вишневая, дом 5.

Содержание:

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ	3
2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ.....	5
3. ОСОБЕННОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2024 ГОДУ.....	5
4. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС	6
ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	6
4.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	6
4.2. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ	7
ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	8
4.3. ЗАПАСЫ	8
4.4. НАЛОГ НА ДОБАВЛЕННУЮ СТОИМОСТЬ	8
4.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	9
4.6. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ	9
4.7. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ.....	9
КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ.....	10
4.8. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ.....	10
4.9. РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ.....	10
4.10. НЕРАСПРЕДЕЛЁННАЯ ПРИБЫЛЬ (НЕПОКРЫТЫЙ УБЫТОК).....	10
ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	10
4.11. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА	10
4.12. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	11
4.13. ЗАЁМНЫЕ СРЕДСТВА	11
4.14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	11
4.15. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	12
5. ОТЧЁТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ.....	12
5.1. ВЫРУЧКА.....	12
5.2. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	12
5.3. ВАЛОВАЯ ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК)	12
5.4. КОММЕРЧЕСКИЕ И УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ	13
5.5. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ОТ ПРОДАЖ.....	13
5.6. ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ.....	13
5.7. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	13
5.8. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	14
5.9. ПРИБЫЛЬ (УБЫТОК) ДО НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ	14
5.10. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.11. ТЕКУЩИЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.12. ОТЛОЖЕННЫЙ НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ	14
5.13. УБЫТОК НА АКЦИЮ.....	14
5.14. ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ (ЧИСТЫЙ УБЫТОК).....	15
6. ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛАМ ОДДС.....	15
7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.....	15
8. ПРОЧИЕ.....	15
9. РИСКИ.....	16

1. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

№ п/п	Показатель	Значение показателя
]	2	3
1.	Полное наименование	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ИНТЕХМАШ"
2	Сокращенное наименование на русском языке	АО "ИНТЕХМАШ"
3.	Способ образования организации	Создание
4.	Дата образования организации	11.07.1994
5.	ОГРН	1027739280579 от 30.09.22
6.	ИНН/КПП	7733002700/773301001
7.	Адрес места нахождения организации	125362, ГОРОД МОСКВА. УЛ. ВИШНЁВАЯ. Д. 5
8.	Сведения о налоговом органе, в котором организация состоит на учёте	Инспекция Федеральной налоговой службы №33 по г. Москве
9.	Руководитель	Директор – Комаров Ю.Ю. с 30.03.24 по настоящее время
10.	Главный бухгалтер	Отсутствует
11.	Сведения о регистрации в качестве Страхователя в территориальном органе Пенсионного фонда РФ	Регистрационный номер 087903040958 от 11.04.2003 Наименование территориального органа Социального фонда Российской Федерации - отделение №9 по г. Москве и Московской области, муниципальный район Покровское-Стрешнево г. Москвы
12.	Основной вид деятельности	46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
13.	Филиалы и представительства	Отсутствуют
14.	Обособленные подразделения, не являющиеся филиалами и п представительствами	Отсутствуют
15.	Среднегодовая численность сотрудников	1 чел.
16.	Лицензируемые виды деятельности	Отсутствуют
17.	Членство в СРО	Организация не является членом СРО

Среднегодовая численность сотрудников	Год
1	2025
1	2024

Уставный капитал Общества составляет 30 тыс. рублей. Оплачен полностью. В 2024 году изменений в структуре Уставного капитала не происходило. Участники владеют акциями в количестве 300 штук, номинальная стоимость каждой акции 100 рублей. 40% принадлежит физическому лицу Панаётову Василию Григорьевичу, 60% принадлежит АО "ММП имени В. В. Чернышева".

Бенефициаром Общества является Панаётов Василий Григорьевич. Его доля в уставном капитале составляет 40% и составляет 12 000 (Двенадцать тысяч) рублей. Совет директоров Обществом не предусмотрен. Директором Общества с 30.03.2024 г. по настоящее время является Комаров Юрий Юрьевич, на основании Решения общего собрания акционеров от 29.03.2024 года. Протокол 04/2024 от 29.03.2024 года.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Общества по состоянию на 31 декабря 2024 года и на 31 декабря 2025 года - Комаров Юрий Юрьевич.

Связанные стороны

№ п/п	Наименование	ОГРН юридического лица (иной идентификационный номер)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в УК акционерного общества, %	Доля голосующих акций акционерного общества, %
1	АО "ММП имени В.В.Чернышева"	1027700283742	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	11.07.1994	60	60
2	Панаётов Василий Григорьевич	77006340723	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	11.07.1994	40	40
3	Комаров Юрий Юрьевич	344306047624	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	30.03.2024	.	.
4	АО "ОДК"	1107746081717	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество.	16.12.2011	.	.
5	ГК "Ростех"	107799030847	Лицо принадлежит к группе лиц, в	09.09.2015	.	.

			которую входит акционерное общество.			
--	--	--	--------------------------------------	--	--	--

АО «ММП имени В. В. Чернышева», Объединенная Двигательная Корпорация в свою очередь являются зависимыми обществами Государственной корпорации «Ростех».

Информация по основным операциям и показателям взаиморасчетов с МК АО «ММП имени В. В. Чернышева»

Операция	Обязательства на 31.12.2024	Операции за 2025 год		Обязательства на 31.12.2025
		Приход	Расход	
Выручка	-	-	-	-
Аренда офисного помещения	-	-	-	-
Услуги	-	-	-	-
% по арендным платежам	3	-	3	-
НДС аренда	16	4	20	-
Дебиторская задолженность	3	-	-	3
Кредиторская задолженность	662	526	-	1 188

Общество собственного недвижимого имущества на балансе не имеет. Арендуемое помещение в 2024 году, расположенное по адресу: 125362, ГОРОД МОСКВА, УЛ. ВИШНЁВАЯ, Д. 5, площадью арендуемого помещения составляет 82,7 м2 Арендодатель-АО "ММП имени В. В. Чернышева" ИНН 7733018650 в 2025 году ушло с учета ППА по причине расторжения договора №11-24 от 24.05.2024.

2. ОСНОВЫ ПРЕДОСТАВЛЕНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами. Все активы и обязательства финансовой отчетности и пояснения к ней выражены в валюте Российской Федерации.

Подготовленная финансовая отчетность предполагает использование оценок и допущений, которые оказывают влияние на суммы активов и обязательств, данные об условных активах и обязательствах на дату составления финансовой отчетности, а также на сумму доходов и расходов, отраженных в отчетном периоде. Допустимая ошибка в отчетности составляет 5% от балансовой стоимости активов Общества. Показатели разделов отчетности отражены в тысячах рублей.

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе учетной политики Общества - разработана и утверждена приказом Общества от 30.12.2024 № 2.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в автоматизированном режиме с применением программного комплекса «1С: Предприятие».

3. ОСОБЕННОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА В 2025 ГОДУ

В 2025 году Обществом были совершены хозяйственные и финансовые операции. Выплаты управленческому персоналу не производились. В декабре 2025 года Обществом были реализованы запасы, часть вырученных денежных средств были направлены на уплату невыплаченной заработной платы сотрудникам и на уплату компенсации за несвоевременную выплату, а также на уплату налога НДФЛ.

В 2023 и 2024 годах Обществом был получен убыток 931 тыс. руб. и 23 111 тыс. руб. соответственно. В 2025 году Общество получило убыток в размере 4 884 тыс. руб.

Причиной получения чистого убытка Обществом в 2025 году являются большой объем расходов в хозяйственной деятельности Общества, которые не покрывает выручка, а также обнаружение недостачи при проведении инвентаризации Общества.

Численность сотрудников в Обществе сохранилась 1 человек. Обязательства Общества превышают его активы. У Общества сохранилась задолженность по выплате заработной платы. У Общества не имеется средств для погашения образовавшихся обязательств.

В 2024 году Общество признано непрофильным активом Материнской компанией, включён в программу реструктуризации не профильных активов. У Материнской компании нет намерения создавать условия для хозяйственной деятельности Общества. Однако планируемое в 2025 году отчуждение принадлежащего ей пакета акций не произошло. Отчуждение пакета акций Материнской компании планируется в 2026 году.

Руководство Общества не подтвердило намерение продолжать деятельность в 2026 году. Допущение о непрерывности деятельности при подготовке прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год не применялось. Все имущество, активы и обязательства Общества относятся к прекращаемой деятельности.

4. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.1. Основные средства.

Объекты, отвечающие признакам основных средств, стоимостью 100 000 рублей и менее, сроком эксплуатации 12 и менее месяцев принимаются к учету в качестве материально-производственных запасов в соответствии с правилами ФСБУ 5/201() «Запасы».

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Федерального стандарта бухгалтерского учета «Основные средства» (ФСБУ 6/2020), утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 года № 204н, принятые к учету в установленном порядке, стоимостью более 100 000 рублей.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Оборудование	10

Проверка на обесценение объектов основных средств в 2023, 2024 и 2025 годах Обществом не проводилась.

Объекты арендованного имущества. учитываются в составе основных средств в качестве Права пользования активом (ППА) по приведенной стоимости будущих арендных платежей. Она определяется путем дисконтированных будущих арендных платежей. Суммы арендных обязательств отражены в строке 1450 «Прочие обязательства».

Основные средства (1150), тыс. руб.

Группа объектов в ОС	Остаток на 31.12.2024		Поступило/приход		Выбыло/расход		Остаток на 31.12.2025	
	Остаточная	Амортизация	Стоимость	Амортизация и обесценение	Стоимость	Амортизация и обесценение	Остаточная	Амортизация
Офисное оборудование	144	(102)	0	(18)	0	0	144	(120)
ППА	262	(143)	(262)	143	0	0	0	0
ИТОГО по строке 1150	406	(245)	(262)	125	0	0	144	(120)

Прочие обязательства (1450), тыс. руб.

Арендные обязательства	Проценты по аренде	НДС по арендным обязательствам	Итого по строке 1450
0	0	0	0

4.2. Отложенные налоговые активы (1180), тыс.руб.

Состав ОНА	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Зачтено за период	Остаток на 31.12.2025
Материалы	-	2 766	2 766	-
Оценочные обязательства и резервы	-	3	3	-
Резервы сомнительных долгов	-	2 595	2 595	-
Товары	-	524	524	-
Убыток текущего периода	-	1 557	1 557	-
Убытки прошлых лет	-	3 642	3 642	-
Арендные обязательства	-	29	29	-
Итого строка 1180:	-	11 116	11 116	-

Организацией применяются положения ПБУ 18/02, отложенные активы и обязательства представляются в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества развёрнуто.

ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

4.3. Запасы (1210), тыс. руб.

Организация не применяет допущение на единовременное списание затрат на приобретение материалов, используемых для управленческих нужд, без их предварительного учёта в составе МПЗ (п. 2 ФСБУ 5/2019, п. п. 5, 16 ПБУ 10/99).

Состав запасов	Счет учёта	Остаток на 31.12.24	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.25
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	10.02	2	960	513	449
Прочие материалы	10.06	0	0	0	0
Материалы, переданные в переработку на сторону	10.07	0	0	0	0
Хозяйственные принадлежности	10.09	0	0	0	0
Товары	41	2 097	497	2 594	0
Резерв под снижение стоимости товаров	14	(2 097)	2 097	0	0
Готовая продукция	43	1 062	0	0	1 062
14.01, Резервы под снижение стоимости материалов	14	(1 062)	0	0	(1 062)
ИТОГО по строке 1210:		2	3 554	3 107	449

Резерв под снижение стоимости товара в размере 2 097 тыс. руб. в 2025 году был переквалифицирован с счета 14.02 «Резервы под снижением стоимости товаров» на счет 14.05 «Резерв под снижение стоимости прочих оборотных активов», который будет отражаться при формировании строки 1260 «Прочие оборотные активы». Данная переквалификация состоялась по причине отнесения данного вида товара на счет 94 «Недостачи и потери от порчи имущества», так как при проведении инвентаризации в отчетном году данные товары не были обнаружены.

При проведении инвентаризации были обнаружены материалы, ранее не отраженные в бухгалтерском учете. Данные материалы были отнесены на счет 10.01 «Сырье и материалы».

4.4. Налог на добавленную стоимость (1220), тыс. руб.

Состав НДС	Остаток на 31.12.24	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.25
19.03, НДС по приобретенным материально-производственным запасам	5 519	-	5 519	-
19.04, НДС по приобретенным услугам	121	22	42	101

ИТОГО по строке 1220	5 640	22	5 561	101
-----------------------------	--------------	-----------	--------------	------------

В остатке на 31.12.2024 года по счету 19.03 «НДС при приобретении запасов» числится НДС по неотфактурованным в 2022 году поставкам. В связи с истечением срока зачета данных сумм, принято решение о списании данной суммы на убытки Общества.

4.5. Дебиторская задолженность (1230), тыс. руб.

Состав запасов	Счет учёта	Остаток на 31.12.24	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.25
Расчеты с поставщиками по авансам выданным	60.02	13		2	11
Расчеты с покупателями и заказчиками по реализованным товарам/работам/услугам	62.01	10 424			10 424
Прочие дебиторы	76	00			00
Расчет с бюджетом по налогу НДС	68.02	95	22	117	00
Расчет с бюджетом 68.90	68.90	00	392	00	392
Расчеты ФСС	69.11	00	05	00	05
Расчеты с подотчетными лицами	71	00			00
Резерв по сомнительным долгам	63	(10 379)			(10 379)
ИТОГО по строке 1230		153	419	119	453

В составе дебиторской задолженности сомнительная задолженность составила 10 379 тыс. руб.

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты (1250), тыс. руб.

Состав денежных средств	Остаток на 31.12.2024	Поступило за период	Выбыло за период	Остаток на 31.12.2025
Денежные средства на расчётных счетах в банках	7	3 824	2 625	1 206
ИТОГО по строке 1250	7	3 824	2 625	1 206

4.7. Прочие оборотные активы (1260), тыс. руб.

Состав прочих оборотных активов	Счет учёта	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2025
Неисключительные права пользования ПО	97	12		5	7
Недостачи и потери от порчи имущества	94	0	2 097		2 097
Резерв под снижение стоимости прочих оборотных активов	14.05	0	(2 097)		(2 097)
ИТОГО по строке 1260		12	4 194	5	7

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

В соответствии с изменениями, внесёнными в Гражданский кодекс РФ Федеральным законом от 05.05.2014 №99-ФЗ с 1 сентября 2014 года ЗАО упразднены, вместо них существуют публичные акционерные общества (ПАО), акционерные общества (АО) Смена организационно-правовой формы с закрытого акционерного общества (ЗАО) на акционерное общество (АО) была осуществлена при подаче заявления в ИФНС о регистрации устава АО ИНТЕХМАШ в новой редакции.

Таким образом, вносимые изменения в учредительные документы бывшего ЗАО «ИНТЕХМАШ» производились, чтобы привести их в соответствие с действующими нормами ГК РФ.

В течении 2025 года не происходило изменений в величине уставного и резервного капиталов.

4.8. Уставный капитал (1310), тыс. руб.

Состав уставного капитала	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Уменьшено (использовано) за период	Остаток на 31.12.2025
Уставной капитал	30	-	-	30
ИТОГО по строке 1310	30	-	-	30

4.9. Резервный капитал (1360), тыс. руб.

Состав уставного капитала	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Уменьшено (использовано) за период	Остаток на 31.12.2025
Резервный капитал	5	-	-	5
ИТОГО по строке 1360	5	-	-	5

4.10. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (1370), тыс. руб.

Состав нераспределенной прибыли	Счет учёта	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Уменьшено за период	Остаток на 31.12.2025
Нераспределённая прибыль прошлых лет	84	(13 035)	(4 884)	0	(17 920)
ИТОГО по строке 1370		(13 035)	(4 884)	0	(17 920)

ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.11. Заёмные средства (1410), тыс. руб.

С 2024 года у Общества отсутствуют долгосрочные заемные средства. Долгосрочный беспроцентный заем, по Договору б/н от 29.01.2018 года в размере 200 000 рублей переквалифицирован в 2024 году в краткосрочный.

4.12. Отложенные налоговые обязательства (1420), тыс. руб.

Состав ОНО	Остаток на 31.2.2024	Сформировано за период	Зачтено за период	Остаток на 31.2.2025
Изменение ставки налога с 01.01.2025	36		36	-

Кредиторская задолженность	1	0	1	0
Основные средства	24	6	30	-
Оценочные обязательства и резервы	121	31	44	108
Итого по строке 1420:	182	37	111	108

КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.13. Заёмные средства (1510), тыс. руб.

В 2018 году Панаётов В.Г. предоставил АО «Интехмаш» долгосрочный беспроцентный займ, по Договору б/н от 29.01.2018 года в размере 200 000 рублей, со сроком погашения до 31.12.2023 года. Данный займ планируется возратить займодавцу в 2026 году.

Состав заёмных средств	Счет учёта	Остаток на 31.12.2024	Погашено за период	Получено за период	Остаток на 31.12.2025
Заём сроком менее 12 месяцев	66.03	200			200
ИТОГО по строке 1510		200	-	-	200

4.14 Кредиторская задолженность (1520), тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности	Счет учёта	Остаток на 31.12.2024	Сформировано за период	Погашено за период	Остаток на 31.12.2025
Расчёты с поставщиками за поставленные товары/работы/услуги	60.01	13 509	28	2	13 535
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	62.02	1 200	-	-	1 200
НДС, исчисленный в бюджет с авансов полученных	76.АВ	-192	-	-	-192
Расчеты по прочим операциям	76	187	597	233	551
Расчеты по арендным обязательствам	76.07.2	527	123	-	650
Расчеты с бюджетом НДС	68.01	413	252	-	665
Расчеты с бюджетом НДС	68.02	-	747	117	630
Расчеты с бюджетом налог на прибыль	68.041	-	180	-	180
Единый налоговый счет	68.90	89	450	539	-

Расчеты по соц.страхованию	69.09	30	455	450	35
Расчеты ФСС	69.11	8	3	11	-
Расчеты с подочетными лицами	71	-			-
Расчеты с персоналом по оплате труда	70	2 610	1 515	1 850	2 275
ИТОГО по строке 1520		18 381	4 350	3 202	19 529

4.15 Оценочные обязательства (1540), тыс. руб.

Состав резерва	Счет учёта	Остаток на 31.12.24	Зачтено/использовано за период	Начислено за период	Остаток на 31.12.25
Резерв ежегодных отпусков	96.01.1	87	-	134	221
Резерв ежегодных отпусков	96.01.2	27	-	40	67
ИТОГО по строке 1540		114	-	174	288

5. ОТЧЁТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

5.1. Выручка (2110), тыс. руб.

Вид реализации	Выручка за 2024 год			Выручка за 2025 год		
	Брутто выручка (сч. 90.01.1)	НДС (сч. 90.03)	Нетто выручка, стр.2110	Брутто выручка (сч. 90.01.1)	НДС (сч. 90.03)	Нетто выручка, стр.2110
Выручка	987	(164)	823	3 824	(637)	3 187
ИТОГО	987	(164)	823	3 824	(637)	3 187

5.2. Себестоимость продаж (2120), тыс. руб.

Затраты, включаемые в себестоимость	Счет учёта	Себестоимость за 2024 год	Себестоимость за 2025 год
Готовая продукция	43	-	-
Товары	41	2 097	497
Услуги по переработки	20	-	-
ИТОГО по строке 2120		2 097	497

5.3. Валовая прибыль (2100), тыс. руб.

Валовая прибыль	За 2024 год	За 2025 год
Валовая прибыль	(1 274)	2 690
ИТОГО	(1 274)	2 690

5.4 Коммерческие, управленческие расходы (2210,2220), тыс. руб.

Статья затрат	За 2024		За 2025	
	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
Амортизация	-	408	-	137
Аренда	-	26	-	-
Имущественные налоги	-	2	-	-
Коммунальные расходы	-	7	-	-
Обслуживание ИС	-	16	-	5
Оплата труда	-	6 683	-	2 147
Прочие расходы	-	43	-	26
Сопровождение закупочных процедур	-	93	-	-
Итого по строкам 2210 и 2220:	-	7 278	-	2 315

Основная часть общехозяйственных расходов составляет заработная плата.

5.5. Прибыль (убыток) от продаж (2200), тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продаж	За 2024 год	За 2025 год
Прибыль (убыток) от продаж	(8 552)	375
ИТОГО	(8 552)	375

5.6. Проценты к уплате (2330), тыс. руб.

Проценты к уплате	За 2024 год	За 2025 год
Проценты к уплате	1	-
ИТОГО	1	-

5.7. Прочие доходы (2340), тыс. руб.

Наименование статей	2024	2025
Оприходование излишков	-	960
Восстановление резерва по ТМЦ	2 097	-
Восстановлены резервы по договорам	-	-
Оценочные обязательства по оплате труда	2 066	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	230	-
ИТОГО по строке 2340	4 393	960

5.8. Прочие расходы (2350), тыс. руб.

Наименование статей	2024	2025
Доходы (расходы), связанные с ликвидацией основных средств	321	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	21	-
Проценты ППА	1	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	103	10
Расходы на услуги банков	34	68
Расходы от снижения стоимости активов	4 352	-
Резервы по сомнительным долгам	10 322	-
НДС в составе прочих расходов	-	5 539
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	-	486
ИТОГО по строке 2350	15 154	6 103

Согласно ФСБУ 4/2023 за период 2024 года были свернуты обороты по Статье «Резервы по сомнительным долгам» на сумму 57 тыс.руб.

5.9. Прибыль (убыток) до налогообложения (2300), тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения	За 2024 год	За 2025 год
Прибыль (убыток) до налогообложения	(19 314)	(4 768)
ИТОГО по строке 2300	(19 314)	(4 768)

5.10. Налог на прибыль (2410), тыс. руб.

Налог на прибыль	За 2024 год	За 2025 год
Налог на прибыль	4 655	(116)
ИТОГО по строке 2410	4 655	(116)

5.11. Текущий налог на прибыль (2411), тыс. руб.

Налог на прибыль	За 2024 год	За 2025 год
Налог на прибыль	-	(180)
ИТОГО по строке 2411	-	(180)

5.12. Отложенный налог на прибыль (2412), тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль	За 2024 год	За 2025 год
Отложенный налог на прибыль	(3 760)	64
ИТОГО по строке 2412	(3 760)	64

5.13. Базовая прибыль на акцию (2900), руб.

Расшифровка показателя стр. 2900 Отчета о финансовых результатах за 2025 год и 2024 год:

Наименование показателя	2024 год	2025 год
Совокупный финансовый результат периода, руб.	(23 111 000)	(4 884 659,99)
Средневзвешенное количество акций, шт	300	300
Базовый убыток на акцию, руб.	(77 037)	(16 282)

5.14. Чистая прибыль/убыток (2400), тыс. руб.

Чистая прибыль/убыток	За 2024 год	За 2025 год
Чистая прибыль/убыток	(23 111)	(4 884)
ИТОГО по строке 2400	(23 111)	(4 884)

6. ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛАМ ОДДС

Раскрытие денежных потоков по строке 4129 «Прочие платежи» в отчете о движении денежных средств предоставлена в таблице ниже:

Наименование статьи	2024 год	2025 год
Расходы на услуги банков	34	68
Расчеты по налогам и сборам	1 717	-
НДС свернуто	632	-
ИТОГО:	2 382	68

Денежные потоки между Материнской компанией, Основным Обществом и зависимыми Обществами отсутствуют. Однако в 2025 году Материнская компания опалила за Общество налоговые платежи и взносы, данная сумма свернуто отражена в расшифровке кредиторской задолженности п.4.14 пояснений. Суммы оплаты налоговых платежей и взносов приведена ниже:

Наименование статьи	2025 год
Единый налоговый счет сч.68.90	510
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний сч.69.11	16
ИТОГО:	526

7. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025г. отсутствовали факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

8. ПРОЧЕЕ

НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Общество применяет для формирования налога на прибыль ПБУ 18. Учет ведется балансовым методом.

УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

У Общества отсутствуют на 31.12.2025 года условные активы и условные обязательства, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому учету и отчету о финансовых результатах.

ЗАБАЛАНСОВЫЕ СЧЕТА

Заложенных активов и активов с ограничением к использованию на 31.12.2025 года Общество не имеет.

Полученных и выданных обеспечений обязательств Общество не имеет.

На забалансовом счете Общества отражен инвентарь и малоценное имущество.

ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

На 31.12.2025 года связанные стороны раскрыты в Разделе 1 пояснений.

Вознаграждения основному управленческому составу в 2025 году не выплачивались.

Вознаграждения, подлежащие выплате в течение 12 месяцев после отчетной даты не установлены.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь в форме субсидий не поступала.

УЧЕТ АКТИВОВ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВ В ИНОСТРАННОЙ ВАЛЮТЕ

Общество не имеет активов и обязательств в иностранной валюте.

9. РИСКИ

В 2025 году в адрес Общества были направлены 2 исковых заявления о списании задолженности в адрес АО «Раменский приборостроительный завод» на общую сумму 6 296 105,20 рублей. На расчетных счетах общества нет необходимой суммы.

Директор АО «ИНТЕХМАШ»

Комаров Ю.Ю.



03 февраля 2026