DEXBORG
ROBOTICS
Общество с ограниченной ответственностью «ДЕКСБОРГ РОБОТИКС»
ИНН/КПП 9717176526/771701001 Юридический адрес: 129226, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Ростокино, ул. Сельскохозяйственная, д. 17, корп. 1, помещ. 9/П
Телефон: 8 993 227 37 57, электронная почта: dexborg@inbox.ru

Пояснения к бухгалтерской и финансовой отчетности за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ДЕКСБОРГ РОБОТИКС».

1.2. Юридический адрес – 129226, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Ростокино, ул. Сельскохозяйственная, д. 17, корп. 1, помещ. 9/П

1.3. Дата государственной регистрации – 21.02.2025.

1.4. Режим налогообложения УСН 15% (доходы минус расходы)

1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 7 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека
Проектные работы	4 человека

1.6. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.7. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств в компании нет

1.8. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участниками являются:

– Е.В. Курочкина с долей 100 процентов;

1.9. Перечень основных видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

– 28.99.5 Производство промышленных роботов и робототехнических устройств;
– 26.11 Производство элементов электронной аппаратуры
– 26.12 Производство электронных печатных плат
– 26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования
– 26.30 Производство коммуникационного оборудования.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

- Генеральный директор Общества: Е.В. Курочкина (приказ № 1 от 21.02.2025).
- Главный бухгалтер Общества: Э.А. Самохина (приказ № 2 от 03.06.2025).

Бухгалтерский, налоговый, кадровый учет и расчет оплаты труда ведется автоматизировано с использованием бухгалтерской программы 1С:Бухгалтерия 8», ред. 3.0.

1.11. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 1 от «21» февраля 2025 года.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В обществе на 31.12.2025 нет Основных средств и НМА

5. Инвентаризация

В Обществе установлен порядок проведения инвентаризации активов и обязательств в соответствии с ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденным приказом Минфина от 13.01.2023 № 4н, и другими нормативными актами.

В таблице 1 представлен реестр документов по инветаризации.

Таблица 1 – Реестр документов по инвентаризации

№ п/п	Объект учета	Счет учета	Документ	Сумма
1	Незавершенное производство	20.01	Инвентаризация объектов учета 00БП-000001 от 31.12.2025	56 130 327,27
2	Банковские счета	51	Инвентаризация объектов учета 00БП-000002 от 31.12.2025	667 743,55
3	Расчеты с контрагентами	60.02	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	782 240,00
4	Расчеты с контрагентами	67.03	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	3 506 500,00
5	Расчеты с контрагентами	68.01	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	104 813,00
6	Расчеты с контрагентами	68.12	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	6 089,00
7	Расчеты с контрагентами	68.90	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	1 939 544,55
8	Расчеты с контрагентами	69.09	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	461 952,45
9	Расчеты с контрагентами	69.11	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	21 821,58
10	Расчеты с контрагентами	70	Акт инвентаризации расчетов 00БП-000001 от 31.12.2025	674 366,00
11	Оценочные обязательства	96.01.1	Инвентаризация объектов учета 00БП-000003 от 31.12.2025	1 010 817,80
12	Оценочные обязательства	96.01.2	Инвентаризация объектов учета 00БП-000003 от 31.12.2025	315 880,88
13	Доходы будущих периодов	98.02	Инвентаризация объектов учета 00БП-000004 от 31.12.2025	232 500,00
14	Целевое финансирование	86.02	Инвентаризация объектов учета 00БП-000005 от 31.12.2025	53 123 474,24
			Итого:	118 978 070,32

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 609 тыс. руб., для сравнения, аналогичного показателя прошлого года у Общества нет (зарегистрировано Общество в 2025 году).

7. Информация об участии Общества в выполнении работ в рамках целевого финансирования

Общество в рамках выполнения работ по договору об оперативной работе начиная с 19.05.2025 года выполняло работы для Фонда перспективных исследований.

В рамках целевого финансирования от ФПИ, Общество на выполнение оперативной работы получило 53 123 тыс. руб. на расчетный счет БСК.

8. Наличие открытых расчетных счетов Общества

8.1. Наименование банка: ПАО "Банк ПСБ" г. Ярославль
БИК: 044525555
Корреспондентский счёт: 30101810400000000555
Счёт: 40702810000000352900
Дата открытия: 04.07.2025

8.2. Наименование банка: ПАО "Банк ПСБ" г. Ярославль
БИК: 044525555
Корреспондентский счёт: 30101810400000000555
Счёт: 40702810900000343035
Дата открытия: 04.04.2025

9. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде Общество госпомощь не получала.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и ведем политику расширения портфеля заказов. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств.

11. Табличные пояснения статей БФО за 2025 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 21.02.2025 декабрь 2025 г.	-	-	57 081	(950)	-	-	X	X	56 130	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 21.02.2025 декабрь 2025 г.	-	-	19 237	(47)	-	-	(19 190)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 21.02.2025 декабрь 2025 г.	-	-	487	(487)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 21.02.2025 декабрь 2025 г.	-	-	37 357	(416)	-	-	19 190	-	56 130	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Рисунок 1 – Пояснения по статье запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса Общества)

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	784	-	-	-	-	-	784	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	782	-	-	-	-	-	782	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	784	-	-	-	-	X	784	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	782	782	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	782	782	-	-	-	-

Рисунок 2 – Пояснения по статье Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса Общества)

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	3 739	-	-	-	-	3 739
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	3 507	-	-	-	-	3 507
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	233	-	-	-	-	233
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	3 207	-	-	-	-	3 207
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты по налогам и сборам	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	111	-	-	-	-	111
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	1 940	-	-	-	-	1 940
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	482	-	-	-	-	482
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	674	-	-	-	-	674
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	6 946	-	-	-	X	6 946
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	2 780	1 453	-	1 327
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	-	2 780	1 453	-	1 327
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

Рисунок 3 – Пояснения по статье Обязательства
(строка 1400+1520–Целевое финансирование, строка 1540 Бухгалтерского баланса Общества)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 21.02.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 724	-
Затраты на оплату труда	27 954	-
Отчисления на социальные нужды	8 743	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	4 179	-
Итого по элементам	60 601	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(56 265)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 336	-

Рисунок 3 – Пояснения по статье Расходы по обычным видам деятельности

Дата составления текстовых и табличных пояснений 09 марта 2026 года.