

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1. Краткая характеристика деятельности предприятия

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «Компания Проксима»
- 1.2. Юридический адрес - 300041, г.Тула, ул. Свободы, д. 38
- 1.3. Численность сотрудников — 36 человек
- 1.4. Наличие обособленных подразделений, филиалов — нет
- 1.5. Уставный капитал составляет — 300 000 рублей
Участниками являются:
Брандин Д.Э. - 25%
Трунов Р.В. - 25%
Буянкина Т.Ю. - 25%
Буянкин Ю.О. - 25%
- 1.6. Дата регистрации — 31.12.1998
- 1.7. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:
генеральный директор — Гейн Г.Г.
главный бухгалтер — Тарасова Д.А.
- 1.8. Основной вид деятельности — 26.30.50 производство охранно-пожарной сигнализации и аналогичных приборов.

ООО Компания «Проксима» является разработчиком и производителем системы передачи извещений (СПИ) «Центавр Проксима». СПИ предназначена для организации централизованной охраны удаленных объектов гражданского и военного назначения от проникновения и пожара. СПИ осуществляет мониторинг, агрегацию в базе данных и визуализацию информации, поступающей от распределенных объектов мониторинга в режиме реального времени. Пользователями СПИ являются подразделения Росгвардии и охранные предприятия.

Реализуемый программный комплекс — СПИ «Центавр Проксима», который внесен Реестр российского ПО.

- 1.9. Организация является аккредитованной ИТ-компанией и пользуется налоговыми льготами:
ставка налога на прибыль — 5%
пониженный тариф страховых взносов — 15% до предельной базы
- 1.10. Организация является малым предприятием, обязательному аудиту не подлежит и сдает упрощенную отчетность.

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 от «28» декабря 2024 года.

4. Нематериальные активы

Разработанные программные продукты, которые являются интеллектуальной собственностью компании, в бухгалтерском учете признаются расходами, связанными с производством и реализацией продукции (программно-аппаратных комплексов).

Расходы, связанные с созданием программно-аппаратных комплексов, которые формируют в бухгалтерском учете себестоимость продукции, в налоговом учете признаются прямыми расходами.

Объект нематериальных активов не формируется, поскольку не выполняются требования признания НМА (п.8 ФСБУ 14/2022):

«Настоящий Стандарт **не распространяется** на результаты интеллектуальной деятельности, приобретенные или созданные **для продажи**».

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование и часть нежилого здания. Раскрыли информацию в приложении 1 к пояснениям.

6. Запасы

Информация по строке 1210 «Запасы» раскрыта в приложении 2 к пояснениям.

7. Дебиторская задолженность

Информация по строке 1230 «Дебиторская задолженность» раскрыта в приложении 3 к пояснениям.

8. Финансовые вложения

В составе финансовых вложений по строке 1240 «Финансовые вложения» числятся займы, выданные организацией. Раскрыли информацию в приложении 4 к пояснениям.

9. Кредиторская задолженность

Информация по строке 1520 «Кредиторская задолженность» раскрыта в приложении 5 к пояснениям.

10. Затраты на производство

Состав затрат на производство раскрыт в приложении 6 к пояснениям.

2.2 Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | Затраты за период | Списано | Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | За 2025 г. | - | - | - | - | - |
| | 5250 | За 2024 г. | - | - | - | - | - |

2.3 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

| Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего | 5270 | - | - |

2.4 Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | - | - | - |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

Руководитель _____ Гейн Гарри Густавович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2026 г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | Поступило | Выбыло (погашено) | | Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка |
| | | | | | | Первоначальная стоимость | Накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | За 2025 г. | 400 | - | 250 | - | - | - | - | 650 | - |
| | 5311 | За 2024 г. | 300 | - | 100 | - | - | - | - | 400 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | За 2024 г. | - | - | 150 | (150) | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | За 2025 г. | 400 | - | 250 | - | - | - | - | 650 | - |
| | 5310 | За 2024 г. | 300 | - | 250 | (150) | - | - | - | 400 | - |

3.2 Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5329 | - | - | - |

Руководитель _____ Гейн Гарри Густавович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2026 г.

4. Запасы
4.1 Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступления и затраты | Изменения за период | | | | На конец периода | |
|-------------------------|------|------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости | | Выбыло | | Убытков от снижения стоимости | Оборот запасов между их группами (видами) | Себестоимость | Величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | | Себестоимость | Резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | 3а 2025 г. | 50766 | - | 25216 | (23734) | - | - | X | 52248 | - |
| | 5420 | 3а 2024 г. | 45631 | - | 30319 | (25184) | - | - | X | 50766 | - |

4.2 Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|--|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |

Руководитель _____ Гейн Гарри Густавович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2026 г.

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | | На 31 Декабря 2024 г. | | На 31 Декабря 2023 г. | |
|-------------------------|------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------------------|-------------------------|
| | | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость | Учтенная по условиям договора | Балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | - | - | 300 | - | 78 | - |

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|---|--------------|--------------------------|---------------------------|---|---|----------------------|--|---|-----------------------------|
| | | | | Поступление | | Выбыло | | Перевод из долго- в краткосрочную зadolженность | |
| | | | | В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления | Погашение | Списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская зadolженность - всего | 5551 5571 | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - 4657 |
| Краткосрочная кредиторская зadolженность - всего | 5560 5580 | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | 4416 6137 | 236456 253146 | - - | (236165) (254841) | (50) (26) | - X | 4416 - |
| Итого | 5550 5570 | 3а 2025 г. 3а 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - X | X - | - - |

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 Декабря 2025 г. | На 31 Декабря 2024 г. | На 31 Декабря 2023 г. |
|-------------------------|------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Всего | 5590 | - | 50 | 26 |

Руководитель _____ Гейн Гарри Густавович
(подпись) (расшифровка подписи)

17 Марта 2026 г.

6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | За 2025 г. | За 2024 г. |
|--|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 23484 | 24971 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 24852 | 21927 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 2035 | 1794 |
| Амортизация | 5640 | 938 | 1023 |
| Прочие затраты | 5650 | 9973 | 11249 |
| Итого по элементам | 5660 | 61282 | 60964 |
| Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | 358 | - |
| Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | 87 |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 60924 | 61051 |

Руководитель

(подпись)

Гейн Гарри Густавович

(расшифровка подписи)

17 Марта 2026 г.