

**Общество с ограниченной
ответственностью
«Профиль Защиты»**

ОГРН 1175029005788
ИНН/КПП 5018188610/501801001
ул. Пионерская, д. 1/4, мкр. Юбилейный
г. Королев Московской области, 141090
Тел.: +7 (495) 511 07 88
E-mail: sales@prof-z.ru
<https://prp.su>

«01» марта 2026 г. № 6/н _____

МИНФИН РОССИИ

ФЕДЕРАЛЬНАЯ НАЛОГОВАЯ СЛУЖБА

УФНС России по Московской области

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой
службы №2 по Московской области
(Межрайонная ИФНС России №2 по Московской
области)

141070, Московская обл., г. Королев,
ул. Богомолова,4

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью "Профиль Защиты" является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

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 и отраслевыми стандартами.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

3. Основной вид экономической деятельности

26.20 - Производство компьютеров и периферийного оборудования.

4. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенной признавать ошибку, в результате исправления которой показатель по любой статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов по отношению к прежнему значению.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

5. Нематериальные активы

К нематериальным активам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

8. По строке 1180 «Отложенные налоговые активы» отражено сальдо по дебету счёта 09 с аналитикой «Убытки прошлых лет».

Генеральный директор

Ю.В. Зуев

Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	280	-	3 395	-	-	-	3 675	-
	За 2024 г.	-	-	1 720	-	-	(1 441)	280	-
в том числе: Полезные модели	За 2025 г.	280	-	3 395	-	-	-	3 675	-
	За 2024 г.	-	-	280	-	-	-	280	-
Программы ЭВМ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 441	-	-	(1 441)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 007	-	6	-	-	-	-	-	1 013	-
	За 2024 г.	-	-	1 007	-	-	-	-	-	1 007	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	1 007	-	6	-	-	-	-	-	1 013	-
	За 2024 г.	-	-	1 007	-	-	-	-	-	1 007	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 007	-	6	-	-	-	-	-	1 013	-
	За 2024 г.	1 000	-	1 007	(1 000)	-	-	-	-	1 007	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

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

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 2025 г.	41 332	-	21 185	(20 710)	-	-	X	X	41 806	-
	За 2024 г.	46 466	-	65 983	(71 116)	-	-	X	X	41 332	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	36 789	-	1 494	(701)	-	-	(207)	-	37 375	-
	За 2024 г.	39 793	-	3 495	(1 979)	-	-	(4 519)	-	36 789	-
Готовая продукция	За 2025 г.	1 694	-	82	(204)	-	-	(183)	-	1 389	-
	За 2024 г.	960	-	1 306	(3 993)	-	-	3 421	-	1 694	-
Товары	За 2025 г.	2 848	-	4 854	(5 072)	-	-	411	-	3 042	-
	За 2024 г.	5 713	-	14 188	(17 647)	-	-	594	-	2 848	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	14 756	(14 734)	-	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	46 994	(47 498)	-	-	504	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	12 002	-	4 372	-	(2 456)	(41)	-	-	13 876	-
	За 2024 г.	41 800	-	6 510	-	(36 308)	-	-	-	12 002	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	4 555	-	3 821	-	(1 391)	(41)	-	-	6 944	-
	За 2024 г.	5 576	-	3 667	-	(4 688)	-	-	-	4 555	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 555	-	160	-	(100)	-	-	-	1 615	-
	За 2024 г.	27 431	-	1 553	-	(27 429)	-	-	-	1 555	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	114	-	-	-	-	-	-	-	114	-
	За 2024 г.	162	-	-	-	(48)	-	-	-	114	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	906	-	-	-	(906)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10	-	906	-	(10)	-	-	-	906	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 360	-	(46)	-	(50)	-	-	-	1 263	-
	За 2024 г.	3 052	-	(1 692)	-	-	-	-	-	1 360	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	129	-	-	-	-	-	129	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	25	-	187	-	(3)	-	-	-	209	-
	За 2024 г.	518	-	25	-	(518)	-	-	-	25	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 596	-	-	-	(3 596)	-	-	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	-	-	6	-	-	-	-	7	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	1 481	-	79	-	(6)	-	-	1 554	-
	За 2024 г.	1 455	-	45	-	(19)	-	-	1 481	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	2 000	-	-	-	-	-	-	2 000	-
	За 2024 г.	-	-	2 000	-	-	-	-	2 000	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	42	-	-	-	-	42	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	12 002	-	4 372	-	(2 456)	(41)	X	13 876	-
	За 2024 г.	41 800	-	6 510	-	(36 308)	-	X	12 002	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	11 600	-	-	-	-	11 600
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	11 600	-	-	-	-	11 600
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	49 671	11 098	-	(2 541)	(123)	-	58 104
	За 2024 г.	78 974	5 338	-	(34 641)	-	-	49 671
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	45 993	2 106	-	(649)	-	-	47 451
	За 2024 г.	69 040	3 434	-	(26 481)	-	-	45 993
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 348	2 492	-	(58)	(123)	-	3 659
	За 2024 г.	2 315	724	-	(1 691)	-	-	1 348
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	49	-	-	-	-	-	49
	За 2024 г.	49	-	-	-	-	-	49
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	193	-	-	(193)	-	-	-
	За 2024 г.	16	191	-	(14)	-	-	193
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	6 500	-	-	-	-	6 500
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	26	-	-	-	-	-	26
	За 2024 г.	11	15	-	-	-	-	26
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 237	-	-	(818)	-	-	420
	За 2024 г.	331	906	-	-	-	-	1 237
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	61	-	-	(61)	-	-	-
	За 2024 г.	-	61	-	-	-	-	61
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	139	-	-	(139)	-	-	-
	За 2024 г.	1 076	-	-	(937)	-	-	139
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	611	-	-	(611)	-	-	-
	За 2024 г.	6 130	-	-	(5 519)	-	-	611
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-
	За 2024 г.	-	3	-	-	-	-	3
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	9	-	-	(9)	-	-	-
	За 2024 г.	6	3	-	-	-	-	9
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	49 671	22 698	-	(2 541)	(123)	X	69 704
	За 2024 г.	78 974	5 338	-	(34 641)	-	X	49 671

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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 2025 г.	(433)	713	275	5	-
	За 2024 г.	(713)	3 540	2 849	412	(433)
в том числе:	За 2025 г.	-	713	-	-	713
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	280	-	275	-	5

	За 2024 г.	-	3 540	2 849	412	280
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	5	(5)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Резерв на оплату отпусков	За 2025 г.	(713)	-	-	-	(713)
	За 2024 г.	(713)	-	-	-	(713)

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	5 869	20 130
Затраты на оплату труда	18 202	34 984
Отчисления на социальные нужды	4 009	6 637
Амортизация	1 126	3 453
Прочие затраты	9 275	35 361
Итого по элементам	38 481	100 565
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(239)	3 993
Итого расходы по обычным видам деятельности	38 242	104 557