

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

АО «Сервисавтоматика»

1. Сведения об организации

АО «Сервисавтоматика» является Акционерным обществом открытого типа, находится в г. Нижний Тагил по адресу: ул. Индустриальная, д. 42, почтовый индекс: ГСП 622000.

Регистрационный № 1026601381146 от 01.12.2002 г.

Уставный капитал составляет 3 846 рублей.

Резервный капитал составляет 20 030 тыс. руб.

Стоимость одной акции составляет 1 рубль.

Количество акций 3 846 шт.

Количество акционеров, зарегистрированных в реестре – 119 человек.

Реестродержателем общества является филиал АО «Профессиональный регистрационный центр» г. Екатеринбург.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Организация подлежит обязательному аудиту.

2. Основные элементы учетной политики

Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 (с учетом последующих изменений).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Активы, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, а т. ж. книги, брошюры и другие издания отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

При списании материалов оценка производится по средней себестоимости по каждой группе запасов.

Учетная политика для целей налогового учета.

Налоговый учет ведется на основе данных бухгалтерского учета, скорректированных для целей налогообложения. Основой налогового учета являются регистры бухгалтерского учета.

Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления.

С очередными изменениями в Законодательстве РФ, в части ведения бухгалтерского учета и налогообложения, организация в новом году корректирует учетную политику.

Характеристика деятельности организации за отчетный год (тыс.руб.)

Основным видом деятельности организации является монтаж и наладка систем КИП и автоматики при выполнении строительно-монтажных и ремонтных работ.

Кроме того, предприятие имеет свидетельство СРО на выполнение строительно-монтажных работ, ген. подряда, лицензию МЧС, занимается изготовлением металлоизделий, поставкой щитов КИП и А и шкафов автоматизации по индивидуальным заказам населения и предприятий.

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не выявлены факты хозяйственной деятельности, которые могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

В отчетном году не выявлены чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, а также их последствия.

В отчетном году нет активов, обязательств, доходов и расходов, которые относятся или могут быть прямо отнесены к прекращаемой деятельности организации.

В отчетном году нет наличия и движения арендованных основных средств.

Пояснения по наличию и движению нематериальных активов, основных средств, финансовых вложений, запасов, дебиторской и кредиторской задолженностям, обеспечению обязательств, расходах по видам деятельности и государственной помощи представлены в табличной части.

На 31 декабря 2025 года в налоговом учете создан резерв по сомнительным долгам в сумме 10 635 тыс. руб.

Изменений в уставном и резервном капиталах в течение 2025 года не было.

Размер чистых активов составляет 436 513 тыс. руб.

Выручка от реализации в 2025 году составила 1 419 417 тыс. руб. (без НДС).

Себестоимость работ, услуг составляет 1 040 319 тыс. руб.

Прочие доходы составляют 485 472 тыс. руб., в т.ч.:

- выплата банковских процентов: 27 238
- оприходование лома: 1 850
- прочие внереализационные доходы: 445 753
- резерв по сомнительным долгам: 10 631

Прочие расходы составляют 468 498 тыс. руб., в том числе:

- материальная помощь: 1 835
- денежные средства, безвозмездно переданные мобилизованным и членам их семей: 2 058
- оплата труда: 4 841
- расходы по кол. договору: 10 943
- пожертвования: 525
- налоги: 1 546
- штрафы, пени: 275
- услуги банка: 485
- резерв по сомнительным долгам: 10 635
- прочие расходы: 435 355

Прибыль отчетного года составила 96 323 тыс. руб.

Прибыль, приходящаяся на одну акцию составила 25 тыс.руб.

10. Бенефициарные владельцы:

1. Уткин Андрей Николаевич 12.06.1962 г.р. – Генеральный директор ИНН 662317985940

Физические лица, имеющие преобладающее участие более 25% в капитале отсутствуют.

11. Список аффилированных лиц (Совет директоров):

1. Уткин Андрей Николаевич ИНН 662317985940;
2. Измайлов Камилль Ягварович ИНН 660302949505;
3. Никонов Валерий Михайлович ИНН 662300030124;
4. Калинин Андрей Григорьевич ИНН 662333658147;
5. Штыкалок Григорий Анатольевич ИНН 662318945309;
6. Костин Александр Евгеньевич ИНН 662307266143;

7. Снегирев Юрий Олегович ИНН 662337006784;
8. Евстратова Елена Валерьевна ИНН 662307250898;
9. Зажигин Андрей Леонидович ИНН .

Генеральный директор АО «Сервисавтоматика» _____

Главный бухгалтер АО «Сервисавтоматика» _____



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода		
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		На начало года		поступило	списано		переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение						
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
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		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	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	3а 2025 г.	165 532	-	-	-32	-	-	-	-	165 500	-
	3а 2024 г.	165 532	-	-	-	-	-	-	-	165 532	-
в том числе:											
Паи	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	3а 2025 г.	32	-	-	(32)	-	-	-	-	32	-
	3а 2024 г.	32	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставный капитал сторонней организации	3а 2025 г.	165 500	-	-	-	-	-	-	-	165 500	-
	3а 2024 г.	165 500	-	-	-	-	-	-	-	165 500	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	256 482	-	1 283 270	-1 376 769	-	-	-	-	162 983	-
	3а 2024 г.	178 423	-	1 247 251	-1 169 191	-	-	-	-	256 483	-
в том числе:											
Долговые ценные бумаги	3а 2025 г.	101 916	-	425 715	-427 631	-	-	-	-	100 000	-
	3а 2024 г.	120 000	-	875 678	-893 762	-	-	-	-	101 916	-
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	154 566	-	857 555	-949 138	-	-	-	-	62 984	-
	3а 2024 г.	58 423	-	371 573	-275 429	-	-	-	-	154 566	-
Депозитные счета (в валюте)	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	3а 2025 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
	3а 2024 г.	-	-	-	0	-	-	-	-	0	-
Итого	3а 2025 г.	256 648	-	1 283 270	-1 376 801	-	-	-	-	328 483	-
	3а 2024 г.	178 588	-	1 247 251	-1 169 191	-	-	-	-	421 996	-

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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	изменения фактической себестоимости	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение								
Запасы - всего	3а 2025 г.	157 479	-	-	(1 304 313)	-	-	-	X	-	X	155 765	-	-
	3а 2024 г.	63 465	-	1 304 757	(1 210 744)	-	-	-	X	-	X	157 479	-	-
в том числе:														
Сырье и материалы	3а 2025 г.	156 276	-	363 547	(21 237)	-	-	-	(347 194)	-	-	151 393	-	-
	3а 2024 г.	61 692	-	499 539	(13 762)	-	-	-	(391 191)	-	-	156 276	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	1 202	-	182 412	(108 692)	-	-	-	(70 549)	-	-	4 372	-	-
	3а 2024 г.	1 774	-	202 153	(158 147)	-	-	-	(44 577)	-	-	1 202	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	756 641	(1 174 384)	-	-	-	417 743	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	603 066	(1 038 834)	-	-	-	435 768	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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		резерв по сомнительным долгам	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		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		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.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	236 785	(31 714)	229 669	(161 905)	304 549	(10 635)					
	За 2024 г.	176 565	(38 142)	190 256	(130 036)	236 785	(31 714)					
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 865	(17)	7 424	(24 785)	10 504	(17)					
За 2024 г.	За 2024 г.	24 518	-	27 837	(24 490)	27 865	(17)					
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	183 278	(27 697)	206 646	(125 392)	264 531	(10 618)					
За 2024 г.	За 2024 г.	127 017	(34 142)	155 454	(99 194)	183 278	(27 697)					
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	312	-	568	(294)	586	-					
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	312	-	312	-					
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-					
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-					
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	5 757	(4 000)	681	(5 117)	1 321	-					
	За 2024 г.	4 184	(4 000)	1 584	(11)	5 757	(4 000)					
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-					
За 2024 г.	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-					
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	4	-	8 567	-	8 571	-					
	За 2024 г.	-	-	4	-	4	-					
Расчеты по НДС, не	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-					

8. Обязательства

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

[illegible]

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	142 640	2 019	-	(708)	-	-	143 950
Расчеты по аренде	3а 2024 г.	143 035	841	-	(1 237)	-	-	142 640
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	12 754	5 236	-	(8 991)	-	-	8 999
	3а 2024 г.	2 547	10 221	-	(14)	-	-	12 754
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	48 007	-	-	(3 222)	-	-	44 785
	3а 2024 г.	31 034	16 973	-	-	-	-	48 007
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	9 907	10 498	-	-	-	-	20 405
	3а 2024 г.	6 113	3 794	-	-	-	-	9 907
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	22 054	35 264	-	(1 354)	-	-	55 964
	3а 2024 г.	13 726	10 418	-	(2 090)	-	-	22 054
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	250	-	-	(250)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	250	-	-	-	-	250
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	445 368	112 366	-	(216 292)	X	X	341 442
	3а 2024 г.	381 819	215 614	-	(152 065)	X	X	445 368

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	34 846	213 628	97 657
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	30 909	40 920	33 369
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 923	172 708	64 288
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	14	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	66 779 57 076	49 268 52 795	17 511 4 281	- -
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	- -	66 779 57 076	49 268 52 795	17 511 4 281	- -

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	434 001	447 739
Затраты на оплату труда	440 765	341 207
Отчисления на социальные нужды	128 989	101 843
Амортизация	1 104	918
Прочие затраты	439 681	365 189
Итого по элементам	1 444 541	1 256 896
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(144 542)	(111 347)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 300 000	1 145 548

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-