

П О Я С Н Е Н И Я

К Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025 год
по ООО «Конструкторское бюро «Арматуры и специального машиностроения»
(ООО «КБ АрмСпецМаш»)

г. Москва

30 марта 2025 г.

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ.

Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью «Конструкторское бюро «Арматуры и специального машиностроения»

Сокращенное наименование ООО «КБ АрмСпецМаш»

ИНН 7751023491/КПП 775101001

Юридический адрес: 108809, г. Москва, район Внуково, Марушкино дер., ул. Речная, д. 12.

Дата регистрации: 24.06.2016 г.

Исполнительным органом является Генеральный директор Балашов Владимир Александрович

Главный бухгалтер – Петрова И. Б.

Аудит не проводится.

1 ЧАСТЬ.

Учредители Общества:

- Балашов Владимир Александрович (доля в уставном капитале составляет 50%) с 2016 г.

- Богомолов Александр Сергеевич (доля в уставном капитале составляет 50%) с 2021 г.

Уставный капитал:

Размер уставного капитала составил 10 000 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

Зависимые общества :

Общество с ограниченной ответственностью ООО «СоюзЭнерго» ИНН 775103750/ КПП 775101001

Общество с ограниченной ответственностью «Научно-испытательный центр Механики сплошных сред»

ИНН 972304388/КПП 775101001

Обособленные подразделения:

ОП «УГРЕШСКОЕ» КПП 772345001

Г. Москва, ул. Угрешская, д. 2, стр. 85, офис В.

Дочерние общества, представительства и филиалы отсутствуют.

Среднесписочная численность работающих в 2025 году – 4 человека.

Основной вид деятельности – Опытно-конструкторские работы и услуги в области использования атомной энергии.

Основной код ОКВЭД – 72.19.11.

Лицензия регистрационный номер ЦО-11-101-12881 от 18.07.2022 г. сроком действия до 18.07.2027 г.

Предприятие на упрощенной системе налогообложения (УСН доходы) 6%.

Отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

Единица измерения – тысячи рублей.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности, требованиями Российских стандартов по бухгалтерскому учету и законодательством Российской Федерации и состоит из:

-Бухгалтерского баланса

-Отчета о финансовых результатах

-Отчета об изменениях капитала
-Отчета о движении денежных средств
-Пояснений к бухгалтерскому балансу(таблицы).

1. Состав внеоборотных активов:

Основные средства на 31.12.2025 с учетом амортизации (компьютерная техника) – 174 тыс.руб.
Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025 года с учетом амортизации - 319 тыс.руб.
Состоят из патентов на изобретения и полезные модели.

2. Состав оборотных активов на 31.12.2025 г. – 48 493 тыс. руб., в т.ч.:

Запасы (товары, материалы, готовая продукция) по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.
Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. – 43 020 тыс.руб. в т.ч.:
Авансы поставщикам – 30 549 тыс.руб.
Авансы покупателей – 11 063 тыс.руб.
Предоставленные займы сотрудникам – 1 000 тыс.руб.
Прочие расчеты с дебиторами и кредиторами – 408 тыс.руб.
Резервный капитал в 2025 году не начислялся в связи с отсутствием долговых обязательств со сроком более 3-х лет.
Денежные средства на расчетных счетах в банках на 31.12.2025 г. – 5 400 тыс.руб.
Расходы будущих периодов – 73 тыс.руб., в т.ч. стоимость лицензии на вид деятельности и программное обеспечение.

3. Капитал:

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 г. по данным бухгалтерского учета составила – 17 544 тыс.руб.
Переоценка основных средств на 31.12.2025 г. (Изменение параметров амортизации персонального компьютера инженера) – 33 тыс.руб.

Долгосрочные обязательства:

Кредитный договор №7751023491-25-2 от 16.04.2025 г. - 7 740 тыс.руб.

Краткосрочные обязательства:

Кредитный договор №7751023491-25-5 от 30.12.2025 г. - 5 000 тыс.руб.
Проценты по кредитам на 31.12.2025 г. – 62 тыс.руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составила – 18 596 тыс.руб.

В т.ч.:

Задолженность поставщикам по состоянию на 31.12.2025 г. – 120 тыс.руб.

Авансы покупателей на 31.12.2025 г. – 7 660 тыс.руб.

Расчеты по налогам и сборам – 1 966 тыс. Руб.

Задолженность по авторским вознаграждениям (патенты по Договору) – 8 850 тыс.руб.

Прочие оборотные активы по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

Оценочные обязательства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

Арендованные основные средства, числящиеся за балансом по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025г. на забалансовых счетах:

числящейся задолженности не имеется.

числящихся ценностей – 312 тыс. Руб.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

Выручка по состоянию на 31.12.2025 г. составила – 27 708 тыс.руб.

Основной вид услуг – разработка рабоче-конструкторской документации, ее внедрение и сопровождение – 26 050 тыс. руб.,

Разработка ремонтной документации – 1 658 тыс.руб..

Себестоимость по состоянию на 31.12.2025 г. составила – 899 тыс.руб.
Расходы на услуги по техническим расчетам.

Управленческие и коммерческие расходы составили сумму – 20 982 тыс.руб., из которых:

- Амортизация основных средств – 102 тыс.руб.
- Аренда помещения – 262 тыс.руб.
- Заработная плата и налоги по ФОТ – 11 162 тыс.руб.
- Полученные услуги (информационные услуги, услуги связи, подключение и обслуживание программного обеспечения, сертификация, услуги по доставке, командировочные расходы, услуги патентного поверенного) - 331 тыс.руб.
- Прочие расходы – 63 тыс.руб.
- Патентные пошлины за поддержание в силе патентов – 212 тыс.руб.
- Авторское вознаграждение за использование патентов на изобретения и полезные модели – 8 850 тыс. руб.

Проценты к уплате по кредитным договорам – 1 561 тыс.руб.

Прочие внереализационные доходы за 2025 год - 6 тыс.руб., в т.ч.
Корректировка курсовой разницы за прошлые периоды – 6 тыс.руб.

Прочие внереализационные расходы за 2025 год – 161 тыс. руб., в т.ч.
- Комиссии банка (обслуживание и банковские гарантии) - 155 тыс.руб.
- Корректировка курсовой разницы за прошлые периоды – 6 тыс.руб.

По результатам финансово- хозяйственной деятельности за 2025 год Общество получило:

Прибыль - 8 536 тыс.руб.

Текущий налог при упрощенной системе налогообложения – 2 069 тыс.руб.

Чистая прибыль - 6 467 тыс.руб.

В сравнении с 2024 годом прибыль осталась на таком же уровне.

События после отчётной даты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности, в т.ч. судебные иски со стороны налоговых органов, судебные иски со стороны контрагентов к Обществу, а также у Общества к контрагентам, на отчетную дату 31.12.2025 года отсутствуют.

События после отчетной даты (выплата дивидендов, финансовые вложения) по состоянию на 31.12.2025 года в Обществе отсутствуют.

Риски и угрозы финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски Общества не выявлены.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2 ЧАСТЬ.

Табличные документы:

- Таблица 3 Нематериальные активы
- Таблица 4 Основные средства
- Таблица 5 Финансовые вложения
- Таблица 6 Запасы
- Таблица 7 Дебиторская задолженность
- Таблица 8 Обязательства
- Таблица 10 Расходы по обычным видам деятельности

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Two handwritten signatures in blue ink. The top signature is more stylized and corresponds to the name Balashov V. A. The bottom signature is more legible and corresponds to the name Petrova I. B.

Балашов В. А.

Петрова И. Б.