

**ООО «Альбакор производство и
интеграция»**

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

ПОЯСНЕНИЯ

Содержание

I.	Общие сведения об Обществе.....	3
II.	Учетная политика.....	5
2.1.	Основа составления	5
2.2.	Организация ведения бухгалтерского учета	5
2.3.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
2.4.	Основные средства.....	6
2.5.	Финансовые вложения.....	6
2.6.	Запасы	6
2.7.	Расходы будущих периодов.....	6
2.8.	Дебиторская задолженность	6
2.9.	Кредиторская задолженность	6
2.10.	Оценочные обязательства	7
2.11.	Расчеты по налогу на прибыль	7
2.12.	Доходы метод начисления	7
2.13.	Расходы метод начисления	7
2.14.	Нематериальные активы.....	8
III.	Раскрытие существенных показателей.....	9
3.1.	Основные средства.....	9
3.2.	Нематериальные активы.....	10
3.3.	Финансовые вложения.....	10
3.3.1.	Краткосрочные финансовые вложения	10
3.3.2.	Долгосрочные финансовые вложения.....	11
3.4.	Запасы	11
3.5.	Дебиторская задолженность	12
3.6.	Денежные средства и денежные эквиваленты	12
3.7.	Кредиторская задолженность	12
3.8.	Налоги	13
3.9.	Выручка от продаж, расходы по обычным видам деятельности	14
3.10.	Прочие доходы и прочие расходы.....	15
3.11.	Чистая прибыль Общества.....	16
3.12.	Связанные стороны.....	16
3.13.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы..	17
3.14.	События после отчетной даты	17

I. Общие сведения об Обществе

Полное наименование Общества

Общество с ограниченной ответственностью «Альбакор производство и интеграция»

Сокращенное наименование

ООО «Альбакор ПИН»

Лист записи о создании юридического лица

Внесена запись 27.11.2023 за государственным регистрационным номером 1237700820697

Субъект Российской Федерации

г. Москва

Юридический адрес

117218, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул Кржижановского, д. 20/30, к. 1, помещ. 1Н/4

Почтовый адрес

117218, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул Кржижановского, д. 20/30, к. 1, помещ. 1Н/4

Контактный телефон

(495) 215-04-05

Адрес электронной почты

pin@albacore.ru

Основной вид деятельности по ОКВЭД

43.21 Производство электромонтажных работ

Дополнительный вид деятельности по ОКВЭД

26.20.1 Производство компьютеров

27.12 Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры

27.90 Производство прочего электрического оборудования

28.25 Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования

28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов

28.25.2 Производство вентиляторов

28.25.11 Производство теплообменных устройств и машин для сжижения воздуха или прочих газов

28.25.12 Производство оборудования для кондиционирования воздуха33.14 Ремонт электрического оборудования

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования

42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи

43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

46.69.5 Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами

46.69.7 Торговля оптовая измерительными приборами и оборудованием

46.69.9 Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения

62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий

62.02.1 Деятельность по планированию, проектированию компьютерных систем

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора

71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности

82.99 (Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки)

96.09 Предоставление прочих персональных услуг, не включенных в другие группировки

Штатная численность работников Общества

По состоянию на 31.12.2024 численность штатных сотрудников составила 4 По состоянию на 31.12.2025 14 человек.

Размер уставного капитала

Размер уставного капитала составляет 100 тыс. руб.

Сведения об учредителях

Общество с ограниченной ответственностью «Аметист Кэпитал», ОГРН 1217700336480 - доля в размере 65% от уставного капитала номинальной стоимостью 65 000 рублей (шестьдесят пять тысяч) рублей;

Гражданин РФ Марьяхин Михаил Фридрихович, 127434, Город Москва, проезд Красностуденческий, д. 15, кв. 2 доля в размере – 35% от уставного капитала номинальной стоимостью 35 000 (тридцать пять тысяч) рублей.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Общество осуществляет деятельность по продаже высококачественного оборудования внутренних инженерных систем не собственного производства, внутренним строительно-монтажным работами, пуско-наладочными работами оборудования внутренних инженерных систем диспетчеризации, проектной документацией.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

С 03.07.2025г. Общество вступило в СРО Межрегиональная Ассоциация Архитекторов и Проектировщиков (номер в реестре: СРО-П-083-14122009), Регистрационный номер члена саморегулируемой организации П-083-009726059811-0623.

С 05.11.2025г. Общество вступило в СРО Ассоциация «Генеральных подрядчиков в строительстве», регистрационный номер записи в государственном реестре саморегулируемых организаций: СРО-С-325-25062025.

Единоличный исполнительный орган:

Единоличным исполнительным органом ООО «Альбакор ПИН» в течение 2025 года являлся генеральный директор Щекин Дмитрий Александрович.

Годовая бухгалтерская отчетность

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами, согласно требованиям и по формам ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», введенный Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157Н.

Годовая бухгалтерская отчетность включает упрощенный комплект отчетности:

Бухгалтерский баланс упрощенный;

Отчет о финансовых результатах;

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в текстовой форме.

Каждая представляемая форма содержит следующую общую информацию: наименование формы, отчетная дата (отчетный период), наименование организации с ОПФ, вид деятельности, единица измерения (тыс. руб.), местонахождение, ИНН.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», введенный Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157Н и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2.2. Организация ведения бухгалтерского учета

Обязанность ведения бухгалтерского учета возложена на генерального директора общества. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С 8.3.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе Общества финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные указанные активы и обязательства подлежат отражению как долгосрочные.

2.4. Основные средства

Общество не производит переоценку основных средств.

Начисление амортизации основных средств производится линейным способом.

2.5. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. В случае если у Общества имеется более двух эмиссионных ценных бумаг (акций, облигаций) одного эмитента, вида и одной категории при их выбытии применяется метод ФИФО.

В составе финансовых вложений отражаются депозитные вклады, размещаемые в кредитных организациях, предоставленные сторонним организациям займы, вклады в уставный капитал других организаций.

Величина резерва под обесценение финансовых вложений по выданным займам определяется отдельно по каждой сомнительной задолженности в зависимости от состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично с применением оценки финансового состояния.

2.6. Запасы

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

2.7. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, расходы на страхование и другие аналогичные виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение срока действия лицензии (договора, иного правоустанавливающего документа). В случае, если срок действия лицензии на программное обеспечение не определен или является бессрочным, срок списание определяется обществом самостоятельно.

2.8. Дебиторская задолженность

Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности создается резерв по сомнительным долгам.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично с применением оценки финансового состояния.

2.9. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражаются суммы, полученной предварительной оплаты (авансы) по договорам, заключенных с покупателями. Указанные суммы задолженности отражаются в бухгалтерском балансе за минусом суммы налога на добавленную стоимость, исчисленной к уплате в бюджет с полученной предварительной оплаты (аванса).

2.10. Оценочные обязательства

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на начало, и конец отчетного года определена исходя из числа фактических дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, среднего дневного заработка каждого работника, с учетом страховых взносов и взносов на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний исходя из среднегодовой ставки.

На конец отчетного года производится проверка обоснованности величины оценочного обязательства, на основании которой проводится корректировка его величины.

2.11. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Отложенные налоговые активы отражены свернуто по строке Бухгалтерского баланса «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы». Отложенные налоговые обязательства отражены свернуто по строке Бухгалтерского баланса «Другие долгосрочные обязательства».

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете путем корректировки величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на суммы постоянного налогового расхода (дохода), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

2.12. Доходы метод начисления

В составе доходов по обычным видам деятельности учитывается:

- выручка от продажи товаров не собственного производства;
- выручка от оказания услуг по пусконаладке внутренних инженерных систем;
- выручка от оказания строительно-монтажных услуг;
- выручка от оказания обществом иных услуг (выполнения иных работ)

В составе прочих доходов Общества учитываются доходы, не отнесенные к доходам по обычным видам деятельности, включая, но не ограничиваясь следующими видами доходов:

- доходы от временного размещения денежных средств;
- доходы от предоставления займов сторонним организациям;
- доходы, связанные с восстановлением резервов по сомнительным долгам;
- доходы от сдачи в субаренду арендованного оборудования

2.13. Расходы метод начисления

Расходы организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности разделены на расходы, включаемые в себестоимость товаров и услуг (непосредственно связанные с деятельностью по продаже товаров не собственного производства и оказании услуг и напрямую зависящих от объема выручки) и управленческие расходы.

В составе расходов, формирующих себестоимость товаров и оказываемых услуг, включаются расходы, непосредственно связанные с расходами подразделений, работники которых задействованы в процессе продажи товаров и оказания услуг, в том числе:

- затраты на оплату труда и обязательные отчисления по заработной плате;
- услуги сторонних организаций;
- амортизационные отчисления;
- материальные затраты

Расходы, связанные с содержанием обслуживающих подразделений и расходы, не относящиеся напрямую к расходам подразделений, работники которых задействованы в процессе продажи товаров и оказания услуг, в том числе:

- затраты на оплату труда и обязательные отчисления по заработной плате;
- услуги сторонних организаций;
- амортизационные отчисления;
- материальные затраты

При этом управленческие расходы рассматриваются как условно-постоянные расходы и признаются в составе расходов в отчете о финансовых результатах полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Все расходы Общество ежемесячно признаются в качестве расходов по обычным видам деятельности, за исключением расходов, подлежащих включению в первоначальную стоимость объектов внеоборотных активов.

В состав прочих расходов включаются расходы, не отнесенные к расходам по обычным видам деятельности, в том числе:

- расходы на услуги банка;
- социальные расходы;
- суммы налога НДС, не принимаемые к вычету
- прочие расходы

2.14. Нематериальные активы

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при приеме их к учету на основании правоустанавливающих документов. По объектам с неопределенным сроком полезного использования срок полезного использования устанавливается локальным нормативным актом.

Начисление амортизации производится линейным способом.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

В соответствии с Учетной политикой Общество не производит переоценку объектов основных средств.

Общество применяет линейный способ начисления амортизации объектов основных средств. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при принятии объекта основных средств к бухгалтерскому учету согласно Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 N 1).

В течение отчетного периода изменения элементов амортизации объектов основных средств не производились.

В течение отчетного периода Общество не приобретало объекты основных средств по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами.

В течение отчетного периода Общество не приобретало объекты основных средств по договорам лизинга.

На балансе общества отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается посредством амортизации.

На балансе общества отсутствуют арендованные объекты основных средств

На балансе общества отсутствуют объекты инвестиционной недвижимости.

В отношении основных средств организации ограничения имущественных прав отсутствуют.

На отчетную дату признаков обесценения основных средств не выявлено.

Доходы и расходы, связанные с выбытием основных средств в течение отчетного года, не возникали.

На балансе общества отсутствуют объекты основных средств, пригодные для использования, но не используемые.

При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости в отношении всех групп основных средств. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Данные о первоначальной стоимости, суммах начисленной амортизации и движении основных средств в течение отчетного периода приведены в нижеследующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
		первоначальная стоимость	амортизация и убытки и обесценения		первоначальная стоимость	амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Амортизация	первоначальная стоимость	амортизация и убытки и обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	2025	0	0	380	0	0	-74	0	0	0	380	-74
	2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:												
Офисное оборудование	2025	0	0	380	0	0	-74	0	0	0	380	-74
	2024	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 в бухгалтерском балансе Общества нематериальные активы отсутствуют.

3.3. Финансовые вложения

У Общества отсутствуют финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, в связи с чем переоценка по текущей рыночной стоимости финансовых вложений не производилась.

Вложения в совместную деятельность в течение 2025 года не осуществлялись.

3.3.1. Краткосрочные финансовые вложения

Депозитные вклады

В Бухгалтерском балансе в составе краткосрочных финансовых вложений Общества отражены краткосрочные депозитные рублевые вклады в кредитных организациях и займы выданные.

В течении 2025 года Общество размещало денежные средства на расчетном счете ПАО «ТБанк» на овернайт по договору вклада овернайт № 7059959337 от 23.09.2024г. Процентная ставка по вкладам овернайт в 2025 году изменялась с 12 до 16,03 процентов годовых.

Займы выданные

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные компании ООО "Альбакор ИИР" в размере 93 200 тыс. руб. Данные по суммам и процентных ставках по займам выданным приведены в таблице.

тыс. руб.

Заемщик	Сумма займа на 31.12.2025, тыс. руб.	Процентная ставка	Дата погашения
ООО "Альбакор ИИР»	11 000 000,00	20,00%	07.02.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	11.09.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	09.01.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	23.01.2026
ООО "Альбакор ИИР»	6 000 000,00	20,00%	07.03.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	24.03.2026
ООО "Альбакор ИИР»	6 000 000,00	20,00%	09.04.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	09.06.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	20,00%	10.07.2026
ООО "Альбакор ИИР»	7 000 000,00	20,00%	23.07.2026
ООО "Альбакор ИИР»	6 500 000,00	20,00%	08.09.2026
ООО "Альбакор ИИР»	3 000 000,00	20,00%	23.09.2026
ООО "Альбакор ИИР»	6 500 000,00	18,00%	09.10.2026
ООО "Альбакор ИИР»	5 000 000,00	17,00%	23.10.2026
ООО "Альбакор ИИР»	2 500 000,00	16,00%	24.12.2026
ООО "Альбакор ИИР»	9 700 000,00	16,00%	29.12.2026

Резерв под обесценение финансовых вложений по предоставленным краткосрочным займам не создавался по причине отсутствия признаков обесценения и отсутствия просроченной задолженности по возврату займов выданных.

Данные по суммам начисленных и полученных процентов по займам выданным приведены в таблице.

тыс. руб.

	Начислено		Получено	
	2025 год	2024 год	2025 год	2024 год
Проценты по займам выданным	11 425	1 187	1 467	0

3.3.2. Долгосрочные финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в обществе отсутствуют.

3.4. Запасы

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в течение 2025 года не формировался в связи с отсутствием признаков их обесценения.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по средней себестоимости.

Информация о наличии материально-производственных запасов в разрезе групп, видов их приведена в нижеследующей таблице.

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 31.12.2025	Сальдо на 31.12.2024
Запасы, в т.ч.:	53 903	3 201
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	53 436	13
Товары не собственного производства	467	3 188

У Общества отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

3.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов Общества приведен в нижеследующей таблице.

тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024
Средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	4 621	54
Средства на валютных счетах	0	0
Денежные эквиваленты	15 948	13 000
Итого денежные средства	20 569	13 054

У Общества отсутствуют существенные суммы денежных средств, недоступных для использования самой организацией на отчетную дату.

3.6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 сумма резервы по сомнительным долгам не создавались в связи с отсутствием просроченной дебиторской задолженности.

Расчет суммы резерва по сомнительным документам произведен исходя из данных о величине дебиторской задолженности на 31.12.2025 согласно методике, установленной учетной политикой Общества: отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности риска непогашения долга полностью или частично с применением оценки финансового состояния.

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена нижеследующей таблице

тыс. руб.

Дебиторская задолженность	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с покупателями и заказчиками	80 450	28 897
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	41 563	56 372
Расчеты по налогам и сборам	2	0
Расчеты по социальному страхованию		0
Расчеты с подотчетными лицами		0
Расчеты с разными дебиторами	11 196	1 231
Расчеты с учредителями		
НДС по приобретенным ценностям	11 997	1
Итого	145 208	86 501

Вся дебиторская задолженность общества относится к краткосрочной.

3.7. Кредиторская задолженность

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена нижеследующей таблице.

тыс. руб.

Кредиторская задолженность, в т.ч.	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	124 673	47 279
Авансы полученные	160 772	68 474
Расчеты по налогам и сборам	9 929	3 773
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	341	41
Расчеты с персоналом по оплате труда	30	110
Расчеты с подотчетными лицами	0	0
Расчеты с разными кредиторами	74	0
Итого	295 745	125 308

В составе кредиторской задолженности по налогам и сборам отражена текущая задолженность по налогам и сборам на 31.12.2025, в том числе:

по налогу НДС – 8 375 тыс. руб.;

по налогу на Прибыль – 1 554 тыс. руб.

Вся кредиторская задолженность Общества относится к краткосрочной.

3.8. Налоги

3.8.1. Налог на прибыль организации

Организация использует способ определения величины текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете путем корректировки величины условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Постоянный налоговый расход (доход) возникает по следующим операциям:

тыс. руб.

	2025 год	2024 год
расходы социального характера;	464	134
суммы налога НДС, не принимаемые к вычету	13	13
иные расходы, не учитываемые при исчислении налога на прибыль	1	0
Итого	478	147

Временные разницы возникают по следующим операциям:

тыс. руб.

	2025 год	2024 год
различиями в правилах формирования резерва по сомнительным долгам в бухгалтерском и налоговом учете	0	0
отличиями во времени признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по РБП	2	0
отличиями во времени признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по аренде	0	
Итого	2	0

Расшифровка показателей для расчета налога на прибыль за 2025 год приведена в таблице:

тыс. руб.

Прибыль до Налогообложения	16 388
Прибыль по налоговому учету	18 309
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	4 575
Текущий налог на прибыль	4 577
Постоянный налоговый расход	478
Отложенный налог на прибыль 2025, в т.ч.	0
<i>Отложенный налоговый актив на 31.12.2024</i>	<i>0</i>
<i>Отложенный налоговый актив на 31.12.2025</i>	<i>2</i>
<i>Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2024</i>	<i>0</i>
<i>Отложенное налоговое обязательство на 31.12.2025</i>	<i>0</i>

3.8.2. Прочие налоги и сборы

Прочие налоги и сборы за отчетный год отсутствуют

3.9. Выручка от продаж, расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы в бухгалтерском учете признаются по методу начисления.

За 2025 год выручка общества без учета налога на добавленную стоимость составила 560 270 тысяч рублей. Расшифровка выручки по направлениям деятельности приведена в нижеследующей таблице.

тыс. руб.

Направление деятельности	2025 год	2024 год
Продажи	347 102	289 368
СМР	186 727	0
ПНР оборудования	26 441	2 843
Итого	560 270	292 211

Управленческие расходы списываются в состав себестоимости ежемесячно. Распределение себестоимости по направлениям деятельности не производится.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в нижеследующей таблице:

тыс. руб.

Статья затрат	2025 год	2024 год
Себестоимость		
Товары для перепродажи	300 858	265 477
Материалы	96 873	
Программное обеспечение, настройка ППО	124 180	17 878
Затраты на оплату труда	12 497	

Страховые взносы	2 379	
Итого:	536 787	283 355
Управленческие расходы		
Амортизация	74	0
Аренда помещений, имущества	223	841
Заработная плата	4 133	1 283
Страховые взносы	945	330
Обучение персонала	1 175	
СРО	827	
Командировочные расходы	9	
Программное обеспечение	230	33
Услуги доставки	94	3
Предоставление доступа к торговой площадке	131	
Приобретение мебели, оргтехники, прочего оборудования, расходные материалы ИТ	19	
Услуги связи	24	
Материальные расходы	312	154
ИТ-расходы	774	
Прочие	293	340
Итого:	9 264	2 984
Коммерческие расходы		
Предоставление права пользования товарным знаком	12 000	
Материальные расходы	97	
Итого:	12 097	0

3.10. Прочие доходы и прочие расходы

Общая сумма прочих доходов за 2025 год составила 17 368 тысяч рублей. К прочим доходам Общества относятся:

тыс. руб.

Статья дохода	2025 год	2024 год
доходы в виде процентов, полученных от временного размещения денежных средств на депозитных счетах и займов выданных	14 705	1 986
Передача в субаренду оборудования	2 663	
прочие	0	0
Итого	17 368	1 986

Общая сумма прочих расходов за 2025 год составила 3 103 тысяч рублей. К основным статьям прочих расходов относятся:

тыс. руб.

Статья расхода	2025 год	2024 год
расходы на обслуживание расчетных счетов Общества в кредитных организациях	256	27
расходы по аренде оборудования	917	0
расходы социального характера	1 858	669
прочие расходы	72	65
Итого	3 103	761

3.11. Чистая прибыль Общества

За 2025 года чистая прибыль составила 11 812 тысяч рублей, за 2024 год 5 531 тысяча рублей.

Величина чистых активов на 31.12.2025 составляет 17 443 тыс. руб.

В 2025 году Общество не производило распределение прибыли.

3.12. Связанные стороны

Лица, имеющие заинтересованность в совершении сделок и основания, по которым имеют заинтересованность:

ООО «Альбакор ПИН» и ООО «АЛЬБАКОР ИИР» лица, имеющие идентичный состав участников, обладающих одинаковым размером долей в процентном соотношении, в каждом из вышеуказанных юридических лице:

Общество с ограниченной ответственностью «Аметист Кэпитал», ОГРН 1217700336480, доля в размере 65% от уставного капитала номинальной стоимостью 65 000 рублей (шестьдесят пять тысяч) рублей; Бенефициаром является гражданин РФ Хафизов Марат Миннерасыхович доля в размере 45% от уставного капитала номинальной стоимостью 45 000 рублей (сорок пять тысяч) рублей;

Гражданин РФ Марьяхин Михаил Фридрихович, доля в размере 35% от уставного капитала номинальной стоимостью 35 000 (тридцать пять тысяч) рублей.

Закупки у связанных сторон

В течение 2025 года общество осуществляло закупку товаров и услуг у ООО «АЛЬБАКОР ИИР» ОГРН 1227700487850. Данные по указанным закупкам приведены в таблице.

тыс. руб.

Вид операции	Сумма, без НДС
Право пользования товарным знаком	12 000
Услуги по адаптации прикладного программного обеспечения для ЭВМ	68 094
Разработка прикладного программного обеспечения для ЭВМ	16 071
Неисключительное право использования программного обеспечения для ЭВМ	721
Сервисное обслуживание оборудования	853
Приобретение материальных запасов	614
Итого	98 353

Финансовые операции со связанными сторонами

Займы выданные связанным сторонам в 2025 году

тыс. руб.

Заемщик	Сумма займов				Сумма процентов			
	На начало	Выдано	Погашено	На конец	На начало	Начислено	Погашено	На конец
ООО «Альбакор ИИР»	22 500	77 200	6 500	93 2000	1 187	11 425	1 467	11 1470

В течение 2025 года займы от связанных сторон не привлекались.

Вознаграждения основному управленческому персоналу

В течение 2025 года генеральный директор Общества не получал вознаграждений помимо вознаграждений, согласно трудовым договорам.

В 2025 году Общество не производило распределение прибыли.

На балансе Общества нет недвижимого имущества. Сделки, связанные с приобретением, отчуждением и возможностью отчуждения недвижимого имущества за отчетный период не заключались.

3.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество в течение 2025 года оценочные обязательства не создавало.

Прочие условные активы и условные обязательства отсутствуют.

3.14. События после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности иные события после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор

Щекин Д.А.

Дата: 25.03.2026