

# **ООО «ИЦ «АСИ»**

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

**г. Кемерово  
2026 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «АСИ» (далее Общество) за 2025 год.

## **1. ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ К ПОДГОТОВКЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД**

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена Обществом в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете»; Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства финансов РФ № 34-н от 29.07.1998 в части, не противоречащей Федеральному закону от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023; действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), утвержденными не ранее 01.10.1998, Инструкцией к Плану счетов, утвержденной приказом Минфина России №66н от 02 июля 2010 г.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год была подготовлена с учетом:

-принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам в процессе обычной деятельности. Намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности отсутствуют, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

-принципа допущения имущественной обособленности, который предполагает, что активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников и активов и обязательств других организаций;

-принципа допущения последовательности применения учетной политики, который предполагает, что принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому;

-принципа допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, который предполагает, что факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Учетная политика Общества сформирована из допущений, предусмотренных п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008).

При составлении бухгалтерской отчетности за 2025 год Общество последовательно придерживалось принятых им ранее способов и методов бухгалтерского учета, форм и содержания бухгалтерской отчетности, отраженных в Учетной политике Общества. В 2025 году в учетную политику внесены изменения, связанные с учетом нематериальных активов.

Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета при отражении хозяйственных операций 2025 года допущено не было.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующей строки бухгалтерской отчетности за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

Единицей измерения показателей отчетности является тысяча рублей.

## **2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Инженерный центр «АСИ»

Сокращенное наименование – ООО «ИЦ «АСИ»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Юридический адрес (местонахождение) Общества: 650000, Российская Федерация, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, ул. Кузбасская, 31

Телефон: (3842) 36-61-49; e-mail: office@icasi.ru

Дата государственной регистрации ООО «ИЦ «АСИ» – 13 ноября 1991 г.

На основании свидетельства о государственной регистрации Федеральной налоговой службы серия 42 № 001867957 от 22 ноября 1991 г. № 2198 Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1024200714394.

Поставлено на учет в ИФНС по г. Кемерово Кемеровской области, свидетельство о постановке на учет серия 42 № 003245900 выдано 21.06.1994, Обществу присвоен идентификационный номер налогоплательщика 4207011969, КПП 420501001.

Общероссийский классификатор предприятий и организаций (ОКПО) – 83159672.

Деятельность Общества осуществляется на основании Устава (новая редакция), зарегистрированного в ИФНС России по г. Кемерово Кемеровской области 24 февраля 2010 г.

Зарегистрированный уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 200 000 (Двести тысяч) рублей.

Высший орган управления Общества - Общее собрание участников:

Бучин Игорь Рафаэльевич, 12,5 %  
 Васильков Андрей Александрович, 12,5 %  
 Ворончихин Сергей Вениаминович, 12,5 %  
 Кирицкий Станислав Владимирович, 12,5 %  
 Петров Алексей Петрович, 12,5 %  
 Самойлова Наталья Петровна, 12,5 %  
 Шамшин Евгений Александрович, 12,5 %  
 Юшкевич Эмилия Михайловна, 6,25 %;  
 Юшкевич Андрей Игоревич, 3,125 %  
 Юшкевич Екатерина Игоревна, 3,125 %

Руководство текущей деятельностью Общества и выполнение решений, принимаемых Общим собранием участников Общества, осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – Генеральным директором.

Генеральный директор Общества Бучин Игорь Рафаэльевич.

ООО «Инженерный центр «АСИ» выделяет одно из самых перспективных направлений – создание новой продукции и технологий, связанных с усовершенствованием конструкций промышленного весового оборудования.

Свидетельства и сертификаты типа средств измерений, зарегистрированные в Госреестре СИ РФ:

Номер в Госреестре	Наименование	Обозначения типа СИ
83634-21	Весы вагонные	"СтарТ-ЛАЙН"
82325-21	Весы неавтоматического действия	ДЕЛЬТА
82262-21	Весы платформенные	ВС-4
81969-21	Гири модульные классов точности F1,F2	
81908-21	Системы измерений количества нефтепродуктов	АУТН-2 АО
81224-21	Приборы весоизмерительные	ПВ
81082-20	Устройства весопроверочные транспортируемые "КТС"	
81080-20	Анализаторы газов и жидкостей АСИС СПЕКТР, АСИС ИОН, АСИС ИОН, АСИС ПРО, АСИС ПРО, АСИС ЭКО, АСИС ЕСО, 4080, 6700	
78780-20	Пункты весового и габаритного контроля автоматические	АПВГК
75711-19	Тележки весопроверочные самоходные	ТВПС-2000М
73922-19	Резервуар стальной горизонтальный цилиндрический	РГСД-20
73555-18	Весы бункерные	Нет данных
72468-18	Весы автомобильные	БЕЛКА
71605-18	Тепловычислители	7КТ "Абакан"

70518-18	Дозаторы весовые автоматические непрерывного действия	"ПОТОК"
69638-17	Весы вагонные для статического взвешивания и взвешивания в движении вагонов и поездов	"РТВ"
68970-17	Весы вагонные	РУБИН
68839-17	Пункты весового и габаритного контроля автоматические	"АПВГК"
68511-17	Весы неавтоматического действия	СТАВ

Сведения о лицензиях Общества:

-Лицензия № ВХ-68-003443 от 12.12.17 - Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов i, ii и iii классов опасности

-Лицензия № АН-42-001081 от 05.08.19 - Перевозка пассажиров и иных лиц автобусами

В 2025 году действовавшие сертификаты:

ЕАЭС RU C-RU.НА65.В.01865/23

Действует до 26.07.2028

Установки поверочные средств измерений объема и массы

25.04.2023

ЕАЭС RU C-RU.НА65.В.01776/23

Действует до 24.04.2028

Весы вагонные

25.01.2023

ЕАЭС RU C-RU.НА65.В.01687/23

Действует до 24.01.2028

Весы вагонные для статического взвешивания и взвешивания в движении вагонов и поездов

09.08.2022

ЕАЭС RU C-RU.АЕ58.В.00658/22

Действует до 08.08.2027

Блоки коммутации и питания БКП-В, шкафы питания,

28.07.2022

ЕАЭС RU C-RU.НА65.В.01528/22

Действует до 17.11.2026

Весы конвейерные

30.07. 2020

ЕАЭС RU C-RU.НА65.В.00672/20

Действует до 29.07.2025

Весы неавтоматического действия СТАВ

+

Общество является членом СРО:

Ассоциация СРО "МРИ "Санкт-Петербург, Дата вступления 09.03.2022 - Изыскания

Строители Регионов, АСРО Кемеровская обл. Дата вступления 22.06.2017-Строительство

СРО "Кузбасский ПНЦ", Ассоциация Кемеровская обл. Дата вступления 24.02.2010

Основной код вида экономической деятельности:

28.29.31 - Производство промышленного оборудования для взвешивания и дозировки

Общество имеет обособленное подразделение (без выделенного баланса) в г. Москва.

Местонахождение обособленного подразделения 107392, г. Москва, улица Черкизовская м., 22.

Сведения о среднесписочной численности сотрудников:

Показатели	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Среднесписочная численность сотрудников, чел.	233	222	227

**Аудитор Общества:**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-Аудит»

Сокращенное наименование: ООО «Эксперт-Аудит»

ИНН 4205418491

Государственный регистрационный номер: 1234200015664

Место нахождения: 650023, Кемеровская область-Кузбасс, г. Кемерово, пр-кт Московский, д.18, корп.3, кв. 108.

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»,

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ): 12406002827 от 11.01.2024.

### 3. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

#### 3.1 Методологические аспекты учетной политики

Бухгалтерский учет Общества ведется с применением журнально-ордерной и оборотно-сальдовой форм учета, позволяющих организовать параллельное ведение учета на разных его участках с использованием следующих видов бухгалтерских регистров: журналов-ордеров, вспомогательных ведомостей, регистров аналитического учета, главной книги.

#### 3.2.1 НМА

Начиная с отчетности за 2024 год, учет нематериальных активов ведется в соответствии с требованиями ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», утвержденным приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н.

Общество при переходе на ФСБУ 14/2022 не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, осуществляет переход на ФСБУ 14/2022 в соответствии с п.53 стандарта.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 4/2022, относится к объекту нематериального актива. Общество не применяет стоимостной критерий для целей признания нематериальных активов в отчетности по РСБУ.

Единицей учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Начисление амортизации НМА производится линейным способом. Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на отдельном счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

При признании в бухгалтерском учете объект нематериальных активов оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта нематериальных активов считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта нематериальных активов в бухгалтерском учете.

Изменение фактической (первоначальной) стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов.

В случае принятия решения руководителем о переоценке НМА по текущей рыночной стоимости, создается приказ о переоценке с информацией по каждому объекту и группе однородных объектов. Переоценка определяется исключительно по данным активного рынка указанных нематериальных активов, производится путем пересчета их первоначальной стоимости и накопленной амортизации таким образом, чтобы балансовая стоимость объекта нематериальных активов после переоценки равнялась его справедливой стоимости.

Общество переоценивает НМА по однородной группе ПО весового оборудования с привлечением сторонней организации для расчета рыночной стоимости. Способ переоценки – по переоцененной стоимости, с изменением счета 04 и 05. Впоследствии, переоценка производится регулярно, 1 раз в 5 лет.

Срок полезного использования объектов нематериальных активов определен для:

- Программного обеспечения и объектов «АРМ» – 60 месяцев;

- Прочих активов - 24 месяца.

Срок списания расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, с положительным результатом, с оформлением правовой охраны, определяется исходя из срока действия прав Общества на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации (патента).

#### 3.2.2 Основные средства

Учет основных средств производится в соответствии с порядком, установленным ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;
- б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности при производстве и (или) продаже ею продукции (товаров), при выполнении работ или оказании услуг, для охраны окружающей среды, для предоставления за плату во временное пользование, для управленческих нужд;
- в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев;
- г) способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем;
- д) имеет стоимостную оценку более 100 000 рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные выше, и стоимостью в пределах 100 000 рублей включительно за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

При принятии к учету и после принятия к учету объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

Обществом установлен линейный способ начисления амортизации объектов основных средств.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

По состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при наступлении обстоятельств, свидетельствующих о возможном изменении элементов амортизации, специально созданной комиссией производится проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования основного средства.

На конец года Обществом проводится оценка возмещаемой суммы как справедливой стоимости активов (объектов внеоборотных активов) за вычетом затрат на выбытие, предусмотренная Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28 декабря 2015 г. № 217н (зарегистрирован Министерством юстиции Российской Федерации 2 февраля 2016 г., регистрационный № 40940).

Общество применяет Федеральный стандарт бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» по объектам бухгалтерского учета при предоставлении за плату во временное пользование имущества.

На отдельном субсчете к счету «Основные средства» Общество отражает арендованное имущество (предмет аренды), если оно удовлетворяет условиям ФСБУ 25/2018.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации. Срок полезного использования права пользования активом равен сроку аренды. Начисление амортизации права пользования активом начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учете; прекращается начисление амортизации с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта с бухгалтерского учета.

### **3.2.3. Расходы на НИОКР**

Бухгалтерский учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - расходы на НИОКР) ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02.

Информация о расходах по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам отражается в бухгалтерском учете в качестве вложений во внеоборотные активы. Аналитический учет расходов по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам ведется обособленно по видам работ.

Признаются прочими расходами отчетного периода и списываются на 91 счет также расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительного результата, либо не рентабельны для производства.

Единицей бухгалтерского учета расходов по НИР, опытно-конструкторским и технологическим работам является инвентарный объект.

Расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам подлежат списанию на расходы по обычным видам деятельности с 1-го числа месяца, следующего за месяцем, в котором было начато фактическое применение полученных результатов от выполнения указанных работ в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг), либо для управленческих нужд организации линейным способом, равномерно.

Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы принимаются к бухгалтерскому учету на счете 04 «Нематериальные активы» в сумме фактических затрат, при этом дебетуется счет 04 «Нематериальные активы» в корреспонденции с кредитом счета 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Информация о расходах на опытно-конструкторские и технологические работы отражается в бухгалтерской отчетности в качестве вложений во внеоборотные активы.

#### **3.2.4. Запасы**

Учет материальных ценностей осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России № 180н от 15 ноября 2019 г.

Хозяйственные операции по изготовлению и приобретению Запасов отражаются в бухгалтерском учете без применения счетов 15 «Изготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» на балансовом счете 10 «Материалы».

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости.

Запасы Обществом оцениваются на отчетную дату по наименьшей из следующих величин

а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов, определяемая в соответствии с пунктом 29 ФСБУ 5/2019.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

Для обеспечения контроля за сохранностью запасов, предназначенных для управленческих нужд, их стоимость и количество принимается на забалансовый учет.

#### **3.2.5. Дебиторская и кредиторская задолженности**

Аналитический учет дебиторской и кредиторской задолженности осуществляется в разрезе контрагентов и договоров.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в разрезе каждого дебитора/кредитора и каждого договора.

#### **3.2.6. Финансовые вложения.**

Учет финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.

Финансовые вложения, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости за минусом резерва по обесценению финансовых вложений.

При выбытии актива, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

На конец отчетного периода Общество осуществляет проверку наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений отражается в прочих расходах.

В бухгалтерской отчетности стоимость финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение, показывается по учетной стоимости за вычетом суммы образованного резерва под их обесценение.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения в зависимости от срока погашения отражаются в качестве краткосрочных и долгосрочных.

#### **3.2.7. Оценочные обязательства и оценочные резервы**

Общество создает резерв на оплату отпусков. Величина резерва на оплату отпусков формируется ежемесячно по подразделениям. Резерв на оплату отпусков отражается по кредиту сч. 96 в корреспонденции со счетами затрат той или иной категории работников.

Инвентаризация резерва предстоящих расходов на оплату отпусков производится ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Общество создает резерв под обесценение запасов.

Для целей бухгалтерского учета превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов.

Если запасы имеют признаки обесценения, Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря создает резерв под обесценение в сумме превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. Общество использует следующий порядок образования резерва:

1. Анализ по группам объектов на наличие признаков обесценения;
2. Определение рыночной стоимости (СМИ, специалисты);
3. Сравнительный анализ себестоимости ценностей с их рыночной стоимостью;

#### 4. Формирование резерва на разницу.

Признаки обесценения запасов:

- моральное устаревание;
- потеря первоначальных качеств, свойств;
- существенное снижение рыночной стоимости;
- сужение рынков сбыта и др. (п. 30 ФСБУ 5/2019).

В бухгалтерском балансе величина запасов корректируется на сумму резерва под обесценение материальных ценностей.

Общество создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительным долгом признается любая дебиторская задолженность перед Обществом (в том числе по выданным займам и авансам) в случае, если эта задолженность не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена залогом, поручительством, банковской гарантией. Штрафные санкции, начисленные по решению суда, на основании договора не включаются в сумму резерва.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем Общества. В бухгалтерском балансе величина дебиторской задолженности корректируется на сумму резерва по сомнительным долгам.

Общество создает резерв на гарантийный ремонт и обслуживание. Резерв на гарантийный ремонт и обслуживание формируется в следующем порядке:

Предельный размер для отчислений в резерв = Расходы по гарантийному ремонту и обслуживанию за предыдущие три года / выручка от реализации товаров (работ) с гарантийным сроком за предыдущие три года (без НДС) \* выручку от реализации данных товаров (работ) за отчетный период.

Процент отчислений в резерв = расходы по гарантийному ремонту и обслуживанию за предыдущие три года / выручка от реализации товаров (работ) с гарантийным сроком за предыдущие три года (без НДС) \* 100%.

Отчисления в резерв рассчитываются путем умножения выручки от реализации товаров (работ) с гарантийным сроком за отчетный или налоговый период (без НДС) на процент отчислений в резерв.

Неиспользованные остатки переносятся на следующий год, сумма вновь создаваемого в следующем отчетном периоде резерва, корректируется на сумму остатка резерва предыдущего отчетного периода. В случае если сумма вновь создаваемого резерва меньше, чем сумма остатка резерва, созданного в предыдущем отчетном периоде, разница между ними включается в состав прочих доходов текущего отчетного периода.

#### 3.2.8 Учет займов, кредитов и затрат на их обслуживание

Учет затрат, связанных с выполнением обязательств по полученным процентным займам (кроме государственных) и кредитам (в том числе товарному и коммерческому кредиту), включая привлечение заемных средств путем выдачи векселей, выпуска и продажи облигаций, осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 107н.).

Задолженность Общества заемщику признается в учете в размере фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренных договором, в момент фактической передачи денежных средств или других вещей.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным заемным обязательствам относятся также долгосрочные заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

К затратам, связанным с получением и использованием займов и кредитов, относятся:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцам и кредиторам;
- проценты или дисконт по причитающимся к оплате векселям и облигациям;
- дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств
- курсовые разницы по причитающимся к оплате процентам по валютным займам и кредитам.

Затраты, связанные с получением и использованием займов и кредитов, признаются прочими расходами.

Все текущие затраты, в том числе дополнительные, связанные с получением и использованием займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов Общества в момент их начисления (осуществления расходов), независимо от времени фактической оплаты.

Проценты признаются ежемесячно на основании условий договора и исходя из принципа равномерности расчетным путем независимо от графика и условий их уплаты, если в договоре установлен период начисления процентов, отличный от одного месяца.

Проценты по кредитам и займам не капитализируются (за исключением случаев, когда в договоре кредита или займа прямо указано условие капитализации процентов).

### **3.2.9. Доходы, расходы и финансовые результаты**

Учет доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н. Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Выручка признается по принципу начисления в момент перехода права собственности на товары, работы, услуги по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- реализация весов и весового оборудования;
- реализация программного обеспечения;
- реализация сервисных услуг;
- реализация проектных, конструкторских работ;
- реализация строительно-монтажных работ;
- передача имущества в аренду;
- претензии, предъявленные покупателям/заказчикам, поставщикам/подрядчикам за неисполнение договоров по обычным видам деятельности.

Доходы, не относящиеся к доходам от обычных видов деятельности, являются прочими.

- В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с реализацией весов и весового оборудования;
- реализацией программного обеспечения;
- реализацией сервисных услуг;
- реализацией проектных, конструкторских работ;
- реализацией строительно-монтажных работ;
- передачей имущества в аренду;
- претензии, предъявленные покупателями/заказчиками, поставщиками/подрядчиками за неисполнение договоров по обычным видам деятельности.

Расходы, не относящиеся к расходам от обычных видов деятельности, являются прочими.

### **3.2.10. Денежные средства и денежные эквиваленты**

Денежные средства включают денежные средства в кассе и на расчетных счетах Общества.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Эквиваленты денежных средств предназначены для удовлетворения краткосрочных денежных обязательств, а не для инвестиций или других целей. Общество относит к денежным эквивалентам финансовые вложения со сроком погашения не более трех месяцев с даты их приобретения: краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок не более трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя надежных эмитентов.

При составлении отчета о движении денежных средств к денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные инструменты, подверженные незначительному риску изменения их стоимости.

### **3.2.11. Расчеты по налогу на прибыль организаций**

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

Налоговый учет Обществом ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц, на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль организаций, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в балансе развернуто.

## **4. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

### **4.1. Нематериальные активы, расходы на НИОКР, поисковые активы**

Наличие и движение нематериальных активов приведено в таблице 3.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В составе строки 1110 «Нематериальные активы» Обществом учитываются: патенты на изобретения, программное обеспечение для промышленного оборудования, товарные знаки, вложения в нематериальные активы, прочие НМА.

Наименование имущества	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нематериальные активы всего:	832 560	627 181	375 287
- Нематериальные активы	830 827	623 492	369 770
- Вложения во внеоборотные активы	1 733	3 689	5 517

В связи с переходом на ФСБУ 14/2022 в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах отражены следующие изменения в межотчетный период:

**Наличие и движение результатов НИОКР** приведено в таблице 3.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В составе **НИОКР** отражены результаты опытно-конструкторских разработок и выполнение ОКР в т.ч. в рамках субсидии:

Наименование имущества	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Результаты исследований и разработок	125 917	102 037	52 904
- Результаты опытно-конструкторских разработок		1 206	16 577
- Выполнение ОКР в т.ч. в рамках субсидии	125 917	100 831	36 327

Признаки обесценения капитальных вложений в НИОКР, по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов отражены в табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Нематериальные и материальные поисковые активы отсутствуют.

#### 4.2. Основные средства, капитальные вложения и прочие внеоборотные активы

Информация о капитальных вложениях.

Информация об остатках капитальных вложений по группам, их движении представлена в табл. 4.5, 4.6 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость у Общества отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 авансы, уплаченные в связи с осуществлением капитальных вложений, составляют 7 320 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 проведена проверка капитальных вложений на наличие признаков обесценения.

Признаков устаревания или физической порчи капитальных вложений не установлено.

Намерения прекращения строительства у руководства и собственников Общества отсутствуют.

Справедливая (рыночная) стоимость капитальных вложений на отчетную дату выше, чем стоимость на дату принятия к учету.

Признаки обесценения капитальных вложений на отчетную дату у Общества отсутствуют.

Капитальные вложения, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в том числе капитальные вложения, находящиеся в залоге, на отчетную дату отсутствуют.

Информация об основных средствах.

Информация об остатках основных средств по группам в разрезе первоначальной стоимости, накопленной амортизации, движении основных средств представлена в табл. 4.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В 2025 году приобретено основных средств на сумму 159 974 тыс. руб., выбыло основных средств в сумме 8 084 тыс. руб. В 2025 году получена прибыль от продажи основных средств в размере 71 тыс. руб.

Информация об ином использовании основных средств:

Балансовая стоимость основных средств, переданных в залог по состоянию на 31.12.2025 составила 280 365 тыс. руб.

Инвестиционная недвижимость у Общества отсутствует.

Все основные средства используются в деятельности Общества, простои в использовании основных средств отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2025 произведен пересмотр элементов амортизации.

Сроки полезного использования пересмотрены по состоянию на 31.12.2025 по объектам, которые планируется использовать более 2 лет. Ликвидационная стоимость, в связи с невозможностью определения, приравнивается равной нулю.

В собственности Общество имеет следующее неамортизируемое имущество:

Наименование объекта	Кадастровый номер	Площадь, м <sup>2</sup>	Стоимость, тыс. руб.
Земельный участок 48/50	42:24:0101049:496	3057,6	405 743,00
Земельный участок (Западный проезд, стр 11 Д)	42:24:0101015:5458	946	508 000,00
Земельный участок	42:24:0101015:3	617	459 000,00

Земельный участок	42:24:0101015:459	807	600 000,00
Земельный участок	42:24:0101015:460	2 105	427 911,00
Земельный участок	42:24:0101015:5972	23 000	3 267 673,00
Земельный участок	42:24:0101015:5973	2 404	341 420,00
Земельный участок	42:24:0101015:965	26 206	3 887 095,17
Земельный участок 2/50	42:24:0101049:496	127,4	1 000 880,00

По состоянию на 31.12.2025 проведена проверка основных средств на наличие признаков обесценения. Согласно протоколу комиссии по проведению процедуры выявления признаков обесценения - признаки обесценения основных средств по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Информация об арендованном имуществе.

Информация о составе и изменении прав пользования активами по группам представлена в табл. 4.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На балансе Общества отражено право пользования арендованным имуществом, которое необходимо для осуществления деятельности балансовой стоимостью 25 764 тыс. руб. Краткосрочные арендные обязательства составляют 7 942 тыс. руб., долгосрочные 14 777 тыс. руб.

В течение периода аренды стоимость предметов аренды и обязательств по аренде не пересматривалась.

По состоянию на 31.12.2025 Общество имеет обязательства по следующим договорам аренды:

Арендодатель	Договор	Предмет договора	Балансовая стоимость ППА на 31.12.2025
Бучин Игорь Рафаэльевич	Договор № 28-437 от 01.08.2019	Объект недвижимости	807
ВТБ ЛИЗИНГ	ДЛ №АЛ135101/04-24 от 28.02.2024. г/н 982	автомобиль Sollers Atlant г/н р982ну142	1 130
ООО КАРКАДЕ	Договор №63137/2024 от 29.07.2024	автомобиль CHANGAN UNI-K (VIN LS4ASE2A2RA704503	1 785
Комитет по управлению гос. имуществом	Договор аренды зем.уч.№ 34-09-э/21 от 28.09.2021	Земельный участок ( ул.Грузовая 15/2)	1 415
Комитет по управлению гос. имуществом	ДС к договору 05-0083 от 02.02.05 проезд Грузовая	Земельный участок	47
Комитет по управлению мун. имуществом	Основной договор (КУМИ)	Земельный участок	976
Сбербанк Лизинг	Договор №ОВ/Ф-28949-24-01-МП от 15.09.2022	Станок электроэрозионный проволочно-вырезной Longkai DK 77120	2313
ООО Сибэлектромонтаж	Договор №31-122 от 11.03.2022	Помещение производственное S 1011.8 м2	7 621
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	ДЛ № 10-2023-42126 от 14.12.2023	автомобиль CHANGAN г/н т643нх142	615
ООО СОВКОМБАНК ЛИЗИНГ	ДЛ № 10-2024-55688 от 09.10.2024	автомобиль грузовой FAW 3250 с КМУ	8 333
Европлан ЛК, ПАО	Договор №АА0131006920 от 28.12.2024	автомобиль LADA GRANTA (к554ре 142)_ППА	720

По состоянию на 31.12.2025 проведена проверка арендованного имущества на наличие признаков обесценения. Согласно протоколу комиссии по проведению процедуры выявления признаков обесценения - признаки обесценения по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

#### 4.3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлена в таблице 5.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

В составе долгосрочных финансовых вложений в бухгалтерском балансе отражены вклады в уставные капиталы других организаций, а также выданные заемные средства со сроком погашения более 12 месяцев. Финансовые вложения в бухгалтерском балансе отражены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

По состоянию на 31.12.2025 проведена проверка финансовых вложений на наличие признаков обесценения. Согласно протоколу комиссии по проведению процедуры выявления признаков обесценения - признаки обесценения финансовых вложений по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют, причин для создания резерва под обесценение финансовых вложений нет.

По состоянию на 31.12.2025 финансовые вложения в виде доли в уставном капитале ЗАО «Промавтоматика» не обременены обязательствами залога.

Краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют.

Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость отсутствуют.

Иное использование финансовых вложений отсутствует.

#### 4.4. Отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства и налог на прибыль

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в балансе свернуто.

Величина отложенных налоговых обязательств отражена в таблице

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Отложенные налоговые обязательства	267 382	187 733	98 643

Сумма текущего налога на прибыль за 2025 год составила 4 012 тыс. руб., сумма отложенного налога на прибыль за 2025 год 79 649 тыс. руб.

#### 4.5. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 бухгалтерского баланса учтены авансы поставщикам во внеоборотные активы.

#### 4.6. Запасы

Наличие и движение запасов расшифровано в таблице 6.1 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Стоимость морально устаревших запасов, в отношении которых создан резерв под обесценение запасов составляет 171 тыс. руб.

#### 4.7. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и изменении величины дебиторской задолженности представлена в разд. 7.1-7.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражена краткосрочная дебиторская задолженность организации.

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с учетной политикой, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной - с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации.

Крупнейшими дебиторами являются:

Наименование дебитора	Сумма, тыс. руб.
ЕВРАЗИЯ СЕРВИСНАЯ КОМПАНИЯ ООО	96 102 474,24
ЗапСибНефтехим, ООО	27 499 980,00
Новолипецкий металлургический комбинат, ПАО	20 200 712,01
Тугнуйская обогатительная фабрика, ООО	22 770 000,00
Уралвагонзавод НПК, АО	24 231 503,84

По результатам инвентаризации дебиторской задолженности создан резерв по сомнительным долгам, величина которого составляет по состоянию на 31.12.2025 – 28 994 тыс. руб. на 31.12.2024 – 26 758 тыс. руб.

Информация о наличии и изменении величины кредиторской задолженности представлена в разд. 8.1-8.2 табличной части Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008).

Обществом в бухгалтерской отчетности за 2025 год отражена задолженность по следующим кредитным договорам и договорам займа:

Кредитная и иная организация, договор №, дата	Сумма кредита/займа	Срок предоставления	Процентная ставка	Сумма задолженности на 31.12.2025
ВТБ Банк, кредитный договор №СВЛ/403125-004260 от 27.02.2025	100 000	27.08.2026	22,80	50 000
Сбербанк РФ, кредитный договор №7М-440CNCV-FF1 от 04.03.2025 (100	100 000	05.09.2026	22,25	99 918
ВТБ Банк, кредитный договор №СВЛ/403123-359179 от 08.09.2023	45 000	07.09.2027	5,0	26 250

45 млн.				
ВТБ Банк, кредитный договор №СНЛ/403124-530459 от 25.09.2024 45 млн.	45 000	26.09.2028	8,5	41 250
МСП Банк, кредитный договор №12Р-К-798/25 от 17.04.2025г.	200 000	16.04.2028	21,5	200 000
Сбербанк РФ, кредитный договор №7М-440СNZ1-IBC от 01.04.2025 (250)	250 000	31.03.2027	19,75	250 000
Сбербанк РФ, кредитный договор №7М-440ВRPM-IT4 от 12.12.2025 (250)	150 000	18.07.2027	19,5	74 957

Всего начислено процентов к уплате за 2025 год в сумме 131 820 тыс. руб. и признано прочими расходами. Всего начислено процентов к уплате по кредитам, полученным в рамках инвестиционной деятельности за 2025 год в сумме 4 247 тыс. руб. и включено в стоимость инвестиционных активов.

Субконто	Сумма процентов
ВТБ Банк, ПАО, в том числе по договорам:	3 933
-СВЛ/403123-359179 от 08.09.2023 45 млн.	1061
-СНЛ/403124-530459 от 25.09.2024 45 млн.	2872
Фонд Развития Промышленности Кузбасса	313
-Договор целевого займа №20-ОР от 09.09.2024	313
<b>Итого</b>	<b>4 247</b>

#### 4.8. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств отражены денежные эквиваленты (денежные средства, размещенные на депозитных вкладах на срок не более 3-х месяцев) в сумме 23 700 тыс. руб.

На отчетные даты отсутствуют денежные средства недоступные к использованию.

#### 4.9. Капитал

На 31.12.2025 уставный капитал Общества составляет 200 тыс. руб.

Уставный капитал ООО «ИЦ «АСИ» в 2025 году не изменялся.

Добавочный и резервный капиталы в отчетном периоде не создавались.

По строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса отражена информация о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке):

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Нераспределенная прибыль	1 156 044	966 533	776 984

#### 4.10. Доходы будущих периодов

По строкам 1450 и 1530 бухгалтерского баланса отражены суммы целевых средств, полученные на финансирование опытно-конструкторских работ. По строке 1530 бухгалтерского баланса отражены доходы будущих периодов по сроку списания не более 12 месяцев после окончания отчетного периода.

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Доходы будущих периодов, в том числе	21 520	25 229	38 016
Долгосрочные (строка 1450)	18 459	12 442	38 016
Краткосрочные (строка 1530)	3 061	12 787	

#### 4.11. Краткосрочные оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса отражены:

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Оценочное обязательство всего, в т.ч.	50 498	41 741	26 643
Оценочное обязательство по оплате отпусков	38 919	36 257	26 643
Оценочное обязательство на гарантийный ремонт и обслуживание	11 579	-	-

#### 4.12. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Структура выручки по строке 2110 Отчета о финансовых результатах по видам номенклатурных групп:

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Выручка, в т.ч.	1 545 133	1 811 896
- Весы и весовое оборудование	853 004	1 312 824
- Комплектующие	192 189	106 860
- Услуги по ремонту и вводу в эксплуатацию	174 992	166 465
- Метрологическое оборудование	32 137	63 736
- Прочая реализация	292 811	162 011

#### 4.13. Себестоимость

Структура себестоимости по видам реализованной продукции (работ, услуг) представлена в таблице ниже:

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Себестоимость продаж, в т.ч.	1 070 559	1 368 325
- Весы и весовое оборудование	615 905	1 015 339
- Комплектующие	147 183	51 492
- Услуги по ремонту и вводу в эксплуатацию	122 807	104 094
- Метрологическое оборудование	27 858	53 579
- Прочая реализация	156 806	143 821

#### 4.14. Коммерческие и управленческие расходы

По строке 2210 «Коммерческие расходы» отчета о финансовых результатах отражены расходы, связанные с реализацией и продвижением товаров, включая расходы на организацию и проведение выставок.

Коммерческие расходы признаются полностью в отчетном периоде, в котором они имели место, в качестве расходов по обычным видам деятельности.

По сравнению с прошлым годом коммерческие расходы уменьшились на 17 107 тыс. руб., а управленческие расходы увеличились на 1 234 тыс. руб.

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
Коммерческие расходы	(141 848)	(158 955)
Управленческие расходы	(141 311)	(140 077)

#### 4.15. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы включают результат от продажи основных средств и иных активов, курсовые разницы по операциям в иностранной валюте, восстановление и создание резервов, штрафы, пени, неустойки за нарушение договоров, расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями и другие операции.

Наименование показателя	За январь - декабрь 2025 г.	За январь - декабрь 2024 г.
<b>Прочие доходы всего, в т.ч.</b>	<b>330 051</b>	<b>366 915</b>
- Проценты к получению	5 087	1 040
- Доходы от участия в др. организациях	4 169	926
- Курсовые разницы	603	662
- Резервы по сомнительным долгам		586
- Реализация, ликвидация ОС	71	1 710
- Прочие доходы	309 085	13 203
- Прочая реализация	57	727
- Доходы, выявленные при инвентаризации, возврат брака	7 263	585
- Субсидия, целевое финансирование	3 709	12 788
- Оценка нематериальных активов		334 688

- Списание кредиторской задолженности	7	-
<b>Прочие расходы всего, в т. ч.</b>	<b>203 434</b>	<b>171 624</b>
- Проценты к уплате	131 820	57 339
- Резервы по сомнительным долгам	2 551	22 227
- Выбытие ТМЦ, инвентаризация	871	153
- Услуги банков	9 795	9 293
- Налоги и сборы	9 983	11 545
- Пени, штрафы, судебные издержки, возмещение ущерба		1 878
- Прочая реализация		928
- Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде	4 108	53 028
- Прочие расходы	37 142	9 265
- Корпоративная культура, материальная помощь	1 566	3 551
- Благотворительная помощь	5 598	2 417

#### 4.16. Целевое финансирование

В качестве средств целевого финансирования учтено: 117 428 тыс. руб

Целевое финансирование учитывается при вводе объектов внеоборотных активов в эксплуатацию в качестве доходов будущих периодов с последующим отнесением в течение срока полезного использования объектов внеоборотных активов по мере начисления амортизации на финансовые результаты организации. Сумма целевого финансирования, отраженная в прочих доходах Обществом, в 2025 году составила 3 709 тыс. руб.

#### 4.17. Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Полученные – всего, в том числе	494 697	436 625
Банковские гарантии	310 492	251 981

Информация о договорах залога имущества

#### 4.18. Информация о расчетах в условных единицах и курсах иностранных валют

В основном Общество оказывает услуги, продает продукцию, приобретает товар и привлекает существенные заемные средства в российских рублях.

Существуют незначительные операции по реализации продукции, расчет за которую производится в условных единицах.

Официальный курс иностранных валют к рублю:

Вид валюты	31.12.2024	31.12.2025
Доллар США	101,6797	78,2267
ЕВРО	106,1028	92,0938

Курсовые разницы, зачисленные на счета бухгалтерского учета, отражены в составе прочих доходов за 2025 год в сумме 603 тыс. руб.

#### 4.19. Информация о размере вознаграждения основному управленческому персоналу

Общество к основному управленческому персоналу относит:

1. Генерального директора
2. Должностных лиц Общества, наделенных полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации - первый заместитель генерального директора, заместитель генерального директора.

Краткосрочные выплаты генеральному директору в 2025 году составили 17 999 тыс. руб.

Краткосрочные выплаты должностным лицам Общества, наделенным полномочиями в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации в 2025 году составили 41 232 тыс. руб. Краткосрочные выплаты включают оплату труда, оплату ежегодных отпусков с учетом НДФЛ без учета страховых взносов.

Платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и других социальных гарантий по окончании трудовой деятельности, основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивались (в 2024 году не выплачивались).

Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей в уставном капитале и выплаты на их основе основному управленческому персоналу в 2025 году не выплачивались.

Долгосрочные выплаты основному управленческому персоналу не осуществлялись.

#### 4.20. Информация о сальдо единого налогового счета

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации Общество ведет учет совокупной обязанности и денежных средств, перечисленных в рамках расчетов по налогам и сборам с использованием единого налогового счета.

Сальдо единого налогового счета Общества по состоянию на 31.12.2025 согласно справке ФНС № 2025-239379 от 20.03.2025 о наличии по состоянию на дату формирования справки положительного, отрицательного или нулевого сальдо единого налогового счета налогоплательщика, плательщика сбора, плательщика страховых взносов или налогового агента – 26113 тыс. руб.

Сумма денежных средств, отраженных на едином налоговом счете отражена в балансе в составе кредиторской задолженности по строке «Кредиторская задолженность по налогам и сборам».

#### 4.21. Информация по сегментам

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, вследствие чего согласно ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. Приказом Минфина от 08.11.2010 №143н) не несет обязанности представления такой информации.

#### 4.22. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Сделки, совершенные между связанными сторонами за отчетный период (2025 год):

Наименование	Прямое/косвенное участие	Доля участия	Вид расчетов	Обороты за период, тыс. руб.
Бучин Игорь Рафаэлевич, генеральный директор	прямое	12,5%	Оплата труда Аренда имущества Дивиденды	17 998 5 000
Васильков Андрей Александрович, первый заместитель генерального директора	прямое	12,5%	Оплата труда Дивиденды	9 385 5 000
Ворончихин Сергей Вениаминович, генеральный директор ЗАО «Промавтоматика»	косвенное	12,5%	Дивиденды	5 000
Кирицкий Станислав Владимирович, главный метролог	прямое	12,5%	Оплата труда Дивиденды	1 972 5 000
Петров Алексей Петрович, системный аналитик	прямое	12,5%	Оплата труда Дивиденды	2 139 5 000
Самойлова Наталья Петровна, внутренний аудитор	прямое	12,5%	Оплата труда Дивиденды	820 5 000
Шамшин Евгений Александрович, директор по проектам	прямое	12,5%	Оплата труда Дивиденды	1 207 5 000
Юшкевич Эмилия Михайловна	прямое	6,25%	Дивиденды	2 500
Юшкевич Андрей Игоревич, ведущий специалист технического департамента	прямое	3,12%	Оплата труда Дивиденды	439 1 250
Юшкевич Екатерина Игоревна, специалист кадрового делопроизводства	прямое	3,12%	Оплата труда Дивиденды	625 1 250
ЗАО «Промавтоматика» ИНН4207000244 (ООО «ИЦ «АСИ» участник, доля владения 39,3%)	косвенное			

#### 4.23. Информация о конечном бенефициаре

Конечным бенефициаром Общества является:

Бучин Игорь Рафаэлевич, имеет 12,5 % доли собственности в уставном капитале ООО «ИЦ «АСИ», занимает должность Генерального директора ООО «ИЦ «АСИ».

#### 4.24. Существенные судебные дела, способные оказать влияние на отчетность 2025 года

Судебных разбирательств, возникших в ходе обычной хозяйственной деятельности, способных оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества по состоянию на отчетную дату нет.

#### 4.25. Финансовые риски, анализ деятельности Общества

По результатам анализа состава, структуры и динамики текущих обязательств Общества руководством сделан вывод, что в целом ситуация в сфере осуществления платежно-расчетных отношений Общества с его кредиторами не представляет существенной угрозы стабильности финансового состояния Общества. В данной ситуации Обществу целесообразно продолжать производство и реализацию продукции с увеличением цен, при условии повышения конкурентоспособности продукции, а также необходимо рационально использовать производственные ресурсы, избавиться от неликвидов.

#### **4.26. Информация о непрерывности деятельности**

ООО «ИЦ «АСИ», являясь ведущим разработчиком и производителем электронных промышленных весов и систем весового контроля с 1991 года, выделяет одно из самых перспективных направлений – создание новой продукции и технологий, связанных с усовершенствованием конструкций промышленного производства. Разработка новых технологий ООО «ИЦ «АСИ» несет на себе огромную нагрузку и ответственность за создание новых образцов, типов, систем весового учета и контроля. Объединение технологических, физических и трудовых ресурсов способствует продвижению оборудования российского производства не только на региональном, федеральном уровне, но и в международном масштабе. Использование новых технологий способствует упрочнению производственной инфраструктуры, что не маловажно в целом для экономики страны.

Сложное производство предполагает строительство и монтаж оборудования по четко разработанному техническому плану, так как установка оборудования производится в разных концах страны.

Цели Общества – продолжать свое развитие, увеличивая объемы поставляемой продукции, повышая качество изделий и увеличивая диапазон поставок.

В перспективе - исполняются договоры на поставку продукции с крупнейшими компаниями: КАО «АЗОТ», АО «ЕВРАЗ ЗСМК», АО «ЕВРАЗ КГОК», АО «СЕВЕР МИНЕРАЛС», ООО «Эльгауголь», ООО «ТЕХНОЛОГИЯ» и прочими.

Чистые активы Общества по состоянию на 31.12.2025 составили 1 263 794 тыс. руб.

Обязательства по выплате заработной платы и налоговых платежей носят текущий характер. Разработаны и реализуются мероприятия в рамках обеспечения стабильной работы Общества, полного и безусловного выполнения обязательств по заключенным договорам и контрактам в условиях введения санкций в отношении Российской Федерации.

В целях обеспечения дальнейшего динамичного развития Обществом осуществляются инвестиции в разработку и освоение в производстве новых изделий и технологий, за счет заемных и собственных средств (в том числе с привлечением кредитов коммерческих банков). Прочие финансовые, производственные и другие факторы, свидетельствующие о сомнении в непрерывности деятельности не выявлены. ООО «ИЦ «АСИ» подтверждает свою оценку способности продолжать непрерывную деятельность как надежную. Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и последующих лет, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

#### **4.27. Информация о прекращаемой деятельности**

В отчетном периоде прекращения каких-либо видов деятельности в Обществе не осуществлялось, также не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Обществом не принимались решения о реорганизации и ликвидации.

#### **4.28. События после отчетной даты**

События после отчетной даты 31 декабря 2025 года до момента подписания настоящей отчетности, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО «ИЦ «АСИ», отсутствуют.

Генеральный директор Бучин И. Р. \_\_\_\_\_

Главный бухгалтер Букатова Е.А. \_\_\_\_\_

Дата 31.03.2026

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	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение						
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	844 679 518 274	-219 981 -131 927	286 599 341 776	-1 206 -15 371	0 0	-79 264 -88 054	0 0	0 0	1 130 072 844 679	накопленные амортизация и обесценение	-299 245 -219 981
Исключительное право патентообладателя на изобретение, промышленный образец, полезную модель	За 2025 г. За 2024 г.	110 778	-23919	1545	0	0	-7521	0	0	112 370		-39 015
Прочие нематериальные активы	За 2025 г. За 2024 г.	731 150 390 919	-186541 -108008	286552 340231	0 0	0 0	-71689 -80533	0 0	0 0	1 017 702 731 150		-260 230 -188 541
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	За 2025 г. За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
Результаты исследований и разработок	За 2025 г. За 2024 г.	1 206 16 577	0 0	0 0	-1206 -15371	0 0	0 0	0 0	0 0	0 1 206		0 0

3.2. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода				
		На начало года		затраты	обесценение	списано, вышло в качестве реализованной продукции или капитализировано в ОС, ТМЦ, а также корректировки	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение			
		фактические затраты	накопленные обесценение									
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	453 18	0 0	0 0	-453 -18	0 0	0 0	0 0		0 0
ПО Маскросор для систем видеонаблюдения на основе IP-камер	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	34 18	0 0	0 0	-34 -18	0 0	0 0	0 0		0 0
Кадровску Endpoint Security для Бизнеса (150 рабочих мест)	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	419 0	0 0	0 0	-419 0	0 0	0 0	0 0		0 0
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	101 805 41 844	0 0	50888 71689	0 -	-22712 -3486	-2 131 -8242	127650 101805	0 0	0 0		0 0
ОКР 22-03_Измеритель массы	За 2025 г.	895	0	0	0	0	0	895	0	0		0

	За 2024 г.	742	0	153	0	0	0	0	0	0	0	895	0
ОКР 22-01_Проектирование и изготовление оборудования для горнодобывающих предприятий	За 2025 г.	17 065	0	136	0	0	0	0	0	0	0	17201	0
	За 2024 г.	18 627	0	321	0	-1 883	0	0	0	0	0	17065	0
ОКР 22-08_Разработка датчика рельсового типа ДР-1806М	За 2025 г.	3 777	0	1 987	0	-668	0	0	0	0	0	5096	0
	За 2024 г.	1 567	0	2 305	0	-95	0	0	0	0	0	3777	0
ОКР 22-09_Разработка весоповоротного модуля ВПМ-100	За 2025 г.	18 348	0	2 695	0	-19 926	0	0	0	0	0	1117	0
	За 2024 г.	15 059	0	4 212	0	-923	0	0	0	0	0	18348	0
ОКР 23-01_Разработка датчика весоизмерительного тензорезисторного ТЕМ-253	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	332	0	1 018	0	0	0	-1 350	0	0	0	0	0
ОКР 23-03_Разработка весов вагонных Пеленг	За 2025 г.	2 582	0	150	0	-983	0	0	0	0	0	1749	0
	За 2024 г.	0	0	3 167	0	-585	0	0	0	0	0	2582	0
ОКР 24-01_Разработка датчика весоизмерительного тензорезисторного ТЕМ-251	За 2025 г.	347	0	303	0	0	0	0	0	0	0	650	0
	За 2024 г.	0	0	347	0	0	0	0	0	0	0	347	0
ОКР 24-02_Разработка и внедрение в промышленную эксплуатацию экосистемы "ПромСфер"	За 2025 г.	55 767	0	39 749	0	0	0	0	0	0	0	95516	0
	За 2024 г.	0	0	55 767	0	0	0	0	0	0	0	55767	0
ОКР 24-04_Расширение функциональности системы осмотра подвижного состава и груза	За 2025 г.	2 050	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2050	0
	За 2024 г.	0	0	2 050	0	0	0	0	0	0	0	2050	0
ОКР 24-03_Разработка электротранспорта	За 2025 г.	0	0	1 114	0	-814	0	0	0	0	0	300	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ОКР 25-01_Разработка цифрового комплекса распознавания ГРЗ	За 2025 г.	0	0	1 423	0	-80	0	0	0	0	0	1343	0
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Программный комплекс «Весы вагонные» (TrainScales.exe версия 1.X.X)	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	5 343	0	5	0	0	-5 348	0	0	0	0	0	0
патент ПМ на "Датчик колонный цифровой с термокомпенсацией"	За 2025 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	3	0	1 356	0	0	-1 359	0	0	0	0	0	0
КД_барьер искробезопасности (Искра-1, Искра-2)	За 2025 г.	125	0	93	0	-33	-185	0	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	0	125	0	0	0	0	0	0	0	125	0
КД_блок аналоговый ввода-вывода	За 2025 г.	696	0	212	0	-208	-700	0	0	0	0	0	0



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, переход ФСБУ 14/2022	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	39	0	0	39	0	
	За 2024 г.	0	39	0	39	0	
товарный знак "Старт-Гайн"	За 2025 г.	19	0	0	19	0	
	За 2024 г.	0	19	0	19	0	
товарный знак "Цифровое кольцо Сибири"	За 2025 г.	19	0	0	19	0	
	За 2024 г.	0	19	0	19	0	
Товарный знак с 2014г	За 2025 г.	1	0	0	1	0	
	За 2024 г.	0	1	0	1	0	
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	0	0	0	0	0	
	За 2024 г.	0	0	0	0	0	



**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (первоначальная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		учетом пересмотра фактической стоимости		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		пересчетная амортизация		фактическая (пересчетная) стоимость	
		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	учетом пересмотра фактической стоимости	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (пересчетная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	48420	-11213	1106	-10393	4328	-6494	0	0	39143	-13379		
	За 2024 г.	35194	-6338	15974	-2747	1164	-6040	0	0	48421	-11214		
Здания	За 2025 г.	12033	-3209	0	0	0	-1203	0	0	12033	-4412		
	За 2024 г.	12033	-2005	0	0	0	-1203	0	0	12033	-3208		
Машины и оборудование (кроме средств)	За 2025 г.	4460	-964	1	-1377	518	-503	0	0	3084	-771		
	За 2024 г.	26649	-462	1025	-9006	3810	-4426	0	0	18669	-6084		
Транспортные средства	За 2025 г.	13503	-2828	15693	-2747	1164	-3905	0	0	26648	-5469		
	За 2024 г.	5278	-1572	80	-540	0	-540	0	0	5558	-2112		
Земельные участки	За 2024 г.	5198	-1043	81	0	0	-528	0	0	5719	-1572		

**4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Амортизируемые основные средства - всего	488 804	-10 899	380 151	-10 898	393 141	-10 898
Неамортизируемые основные средства - всего	0	0	0	0	0	0

**4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	123350	-	122600	-	123053	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	280365	-	228766	-	198622	-

**4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)**

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года		принято к учету в качестве основных средств		накопленные обесценения	
		фактические затраты	накопленные обесценение	затраты	обесценение	фактические затраты	накопленные обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	3339	-	122267	-	37432	-
	За 2024 г.	2948	-	21503	-	21013	-
LADA GRANTA	За 2025 г.	0	-	1025	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	-	-	3338	-
автомобиль CHANGAN	За 2025 г.	0	-	-	-	0	-
	За 2024 г.	0	-	3302	-	0	-

автомобиль SUBARU IMPREZA	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	1100	0
автомобиль грузовой FAW 3250	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	9976	0
автомобиль Соллерс Атлант	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	2614	0
Автомобиль Toyota Land Cruiser	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	1	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
Аппарат HVBAN HB1395IND (Кит)	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	136	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
Аппарат окрасочный Реплеве/Р	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	207	0
вагончик строительный (бывший)	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	167	0
Вилочный электрогрузчик E39	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	2130	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
Газификатор вертикальный ГЖ	За 2025 г.	11	-	-	-	-	11	499	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0	11
Головка делительная УДГ Д-400	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	245	0
Грузовой электропривод Rulike	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	255	0
Дефектоскоп ультразвуковой	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	351	0
Комплект мебели	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	7825	1239
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
Компрессор винтовой с частотн	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	329	0

Компрессор винтовой Tiplupr S	За 2025 г.	24	-	1138	-	-	1162	0
	За 2024 г.	0	24	-	-	-	0	24
Локальная аспирационная устан	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0
Модуль	За 2025 г.	0	-	823	-	-	823	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0
МФУ	За 2025 г.	0	-	280	-	-	280	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0
Нежилая постройка S=192 кв.м	За 2025 г.	0	-	148	-	-	148	0
	За 2024 г.	2848	-	-	-	-	0	2848
Пульсон цельный	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	2848
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0
Ручной прожектор BM-16	За 2025 г.	0	104	-	-	-	104	0
	За 2024 г.	0	193	-	-	-	193	0
Сварочный полуавтомат ESAB T	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0
	За 2024 г.	0	362	-	-	-	362	0
Смеситель универсальный газов	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0
	За 2024 г.	0	301	-	-	-	301	0
Станок горизонтальный расточн	За 2025 г.	0	-	250	-	-	250	0
	За 2024 г.	0	47237	-	-	-	0	47237
Станок токарно-винторезный DM	За 2025 г.	142	-	7711	-	-	7853	0
	За 2024 г.	0	142	-	-	-	0	142
стеллаж	За 2025 г.	0	-	107	-	-	107	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0
съемник	За 2025 г.	0	-	-	-	-	0	0
	За 2024 г.	0	183	-	-	-	183	0
Таль Т 10416 r/n 2тн . вл 6 м	За 2025 г.	0	-	353	-	-	353	0
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	0	0



таля электр.кнаты.переводж	За 2025 г.	0	-	1340	-	-	-	0	1340	0	1340
	За 2024 г.	0	-	-	-	-	-	0	0	0	0
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	72482	-	181635	-	-	-	120146	133971	886	72482
	За 2024 г.	9891	-	53387	-	-	-	61696	0	0	0
Вспомогательный корпус № 2/2 "Электромонтажный цех"	За 2025 г.	56529	-	5167	-	-	-	0	0	0	0
	За 2024 г.	9066	-	47463	-	-	-	0	56529	0	56529
ГПУ АВТОПОСТ (УФТИ 574В.00.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	474	-	-	-	474	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
корпус 2/3	За 2025 г.	15253	-	41267	-	-	-	56520	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	15253	-	-	-	0	15253	0	15253
Красочные вёсч.10(УФТИ 812/10А.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	288	-	-	-	288	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
ПАК ПромБорМонитор (УФТИ 1124.00.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	671	-	-	-	671	0	0	0
Полигон для испытания оборудования ( сыпучие материалы)	За 2025 г.	700	-	0	-	-	-	0	700	0	700
	За 2024 г.	700	-	0	-	-	-	0	700	0	700
Стеллаж ВЛ.10.00.00 СБ	За 2025 г.	0	-	165	-	-	-	165	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
Стенд для листов Цех №3 (П-867.01.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	190	-	-	-	190	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
Стол сварной (П-818.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
	За 2024 г.	225	-	0	-	-	-	225	0	0	0
Электроснаряд (УФТИ 2343.00.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	813	-	-	-	813	0	0	0
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
Бункерная аскада ККЛ-2 (УФТИ 2365.00.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	9742	-	-	-	0	9742	0	9742
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
Вулканизатор (П-830.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	1049	-	-	-	0	1049	0	1049
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0
ГПУ (УФТИ 1475.01.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	4779	-	-	-	0	4779	0	4779
	За 2024 г.	0	-	0	-	-	-	0	0	0	0

ГПУ Автомобильных весов (БСА-Р80000-18.2 СБ)	За 2025 г.	0	-	1 240	-	0	0	1240
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
ГПУ Веста	За 2025 г.	0	-	42 740	-	0	0	42740
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
ГПУ Рубин	За 2025 г.	0	-	4 216	-	0	0	4216
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
ГПУ Скот	За 2025 г.	0	-	29 483	-	0	0	29483
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Дробилка ДК П-500	За 2025 г.	0	-	32 493	-	0	0	32493
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Комплект оплаты (УФГИ 590.721.06.01.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	618	-	0	0	618
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Оснастка УВЗ П-745.027.00	За 2025 г.	0	-	1 265	-	0	0	1265
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Платформа весовая (УФГИ 892.01.00.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	1 104	-	0	0	1104
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Платформы контрольные весовые	За 2025 г.	0	-	1 090	-	0	0	1090
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Приспособление для сборки рычагов под прикатку (АДК (0855-5975 СБ)	За 2025 г.	0	-	1 362	-	0	0	1362
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Стеллаж (П-881.00.00 СБ)	За 2025 г.	0	-	1 257	-	0	0	1257
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Стеллаж ВЛ.10.00.00 СБ-2 шт	За 2025 г.	0	-	833	-	0	0	833
	За 2024 г.	0	-	0	-	0	0	0
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	145267	23812	23812	2316	166763	145268	
	За 2024 г.	139652	11582	11582	5966	145268		
Объект недвижимости	За 2025 г.	1677	0	0	0	0	0	1677
	За 2024 г.	1677	0	0	0	0	0	1677
Объект недвижимости	За 2025 г.	41283	1 250	1 250	0	42533	41283	
	За 2024 г.	40933	350	350	0	41283		

Объект недвижимости	За 2025 г.	6673	0	0	0	6673
	За 2024 г.	6673	0	0	0	6673
Объект недвижимости	За 2025 г.	547	0	0	0	547
	За 2024 г.	547	0	0	0	547
Объект недвижимости	За 2025 г.	255	0	0	0	255
	За 2024 г.	255	0	0	0	255
корпус 3/1_сайдинг	За 2025 г.	1024	0	0	0	1024
	За 2024 г.	1024	0	0	0	1024
корпус 3_сайдинг	За 2025 г.	3319	0	0	0	3319
	За 2024 г.	3319	0	0	0	3319
корпус 3_стены	За 2025 г.	7486	0	0	0	7486
	За 2024 г.	3713	3773	0	0	7486
корпус № 5_усиление крана_ФРП	За 2025 г.	32	19260	0	0	19292
	За 2024 г.	0	32	0	0	32
Кран мостовой электрический №819_корпус 10/1	За 2025 г.	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	67	192	259	0	0
Нежилое помещение Литер 6 (кад. 42:24:0101015:4964)_г. (Кемерово, Западный проезд,11 "Г" S= 222	За 2025 г.	962	0	962	0	0
	За 2024 г.	962	0	0	0	962
Нежилое помещение Литер 6 (кад. 42:24:0101015:4964)_коммуника ции	За 2025 г.	551	0	551	0	0
	За 2024 г.	551	0	0	0	551
Реконструкция административного здания на Кубасовской,31	За 2025 г.	1750	0	0	0	1750
	За 2024 г.	1750	0	0	0	1750
Реконструкция административного здания на Кубасовской,31_кровля	За 2025 г.	0	0	0	0	0
	За 2024 г.	0	5529	5529	0	0
Реконструкция корпуса № 1,2 здание № 12 (кад. № 2848 ), корпус 10/1 здание 7 (кад.№5056)	За 2025 г.	62703	102	0	0	62805
	За 2024 г.	62350	353	0	0	62703
Реконструкция кровли корпуса № 3 (здание 20) , кад. 2848	За 2025 г.	16795	0	0	0	16795
	За 2024 г.	15831	965	0	0	16796
склад 16/5_ корпус 1, здание 12 (кад. 2848)	За 2025 г.	0	2607	0	0	2607
	За 2024 г.	0	0	0	0	0
Стенд для изготовления проверки датчиков сканности (ФФТИ 56128.00.00 СБ)_доработка	За 2025 г.	210	593	803	0	0
	За 2024 г.	0	210	0	0	210

Стенд для изготовления проверки датчиков скатности (УФГИ 591,28,00,00 СБ)_модернизация	За 2025 г.									
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
За 2024 г.	0	0	178					178		0



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
	Период	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	За 2025 г.	1 795	-	8 643	(8 886)	-	-	-	-	1 552	-
	За 2024 г.	1 134	-	1 000	(339)	-	-	-	-	1 795	-
в том числе: Акции	За 2025 г.	466	-	-	-	-	-	-	-	466	-
	За 2024 г.	466	-	-	-	-	-	-	-	466	-
Расчеты по предоставленным займам	За 2025 г.	1 329	-	8 643	(8 886)	-	-	-	-	1 086	-
	За 2024 г.	668	-	1 000	(339)	-	-	-	-	1 329	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 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	-	-	-

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Бучин Игорь Рафаэльевич  
(расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		резулт под обесценение	списано	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
							фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	3а 2025 г.	573 824	(171)	1 928 500	(1 793 785)	-	X	-	X	708 539	(171)	
	3а 2024 г.	527 818	(171)	1 383 238	(1 337 232)	-	X	-	X	573 824	(171)	
в том числе: сырье и материалы	3а 2025 г.	228 085	(171)	688 876	(710 240)	-	-	-	-	206 721	(171)	
	3а 2024 г.	216 919	(171)	681 391	(670 225)	-	-	-	-	228 085	(171)	
готовая продукция	3а 2025 г.	315 442	-	504 424	475 616	-	-	-	-	344 250	-	
	3а 2024 г.	281 202	-	692 074	(657 834)	-	-	-	-	315 442	-	
товары для перепродажи	3а 2025 г.	-	-	4 737	(4 737)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	603 192	(603 192)	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
затраты в незавершенном производстве	3а 2025 г.	30 297	-	127 271	-	-	-	-	-	157 568	-	
	3а 2024 г.	20 524	-	9 773	-	-	-	-	-	30 297	-	
прочие	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	9 173	-	-	(9 173)	-	-	-	-	-	-	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (подпись) Бучин Игорь Рафаэльевич (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г.

## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (слисванной) в одном отчетном периоде)										На конец периода					
		На начало года		поступило		погашено	на расходы	восстановле-ние резерва	переклассифи-цировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам						
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления												
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	408 991	(26 758)	3 309 471	15 871	(2 999 690)	(2 236)	734 643	(28 994)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	422 378	(5 116)	373 580	(22 227)	(386 967)	(21 648)	408 991	(26 758)	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	299 507	(22 821)	1 728 596	(22 114)	(1 670 188)	(21 986)	357 915	(24 935)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	352 324	(635)	264 096	(22 114)	(316 913)	78	299 507	(22 621)	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	За 2025 г.	102 839	(4 137)	1 396 549	(113)	(60 041)	344	265 409	(4 059)	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	60 041	(4 481)	102 839	(113)	(60 041)	-	102 839	(4 137)	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	За 2025 г.	6 645	-	184 326	15 871	(95 523)	-	111 319	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	10 013	-	6 645	-	(10 013)	-	6 645	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	408 991	(26 758)	3 309 471	15 871	(2 999 690)	(2 236)	734 643	(28 994)	X	X	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	422 378	(5 116)	373 580	(22 227)	(386 967)	(21 648)	408 991	(26 758)	X	X	-	-	-	-	-	-

### 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	28 993	-	26 758	-	5 116	-
в том числе:						
с покупателями и заказчиками	24 934	-	22 621	-	5 116	-
с прочими	4 059	-	4 137	-	-	-

Генеральный директор  
(наименование должности)

(подпись)

Бучин Игорь Рафаэлевич  
(расшифровка подписи)

## 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		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	102 266	689 935	-	(351 252)	-	440 950	
	За 2024 г.	21 782	100 369	-	(8 831)	(11 044)	102 266	
в том числе:								
	кредиты	56 472	589 935	-	(317 274)	-	329 133	
	За 2024 г.	-	60 222	-	(3 750)	-	56 472	
займы	За 2025 г.	27 884	100 000	-	(30 845)	-	97 039	
	За 2024 г.	-	30 060	-	(2 176)	-	27 884	
прочая	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
арендные обязательства	За 2025 г.	17 910	-	-	(3 133)	-	14 777	
	За 2024 г.	21 782	10 077	-	(2 905)	(11 044)	17 910	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 032 237	1 378 034	153 188	(1 298 540)	-	1 264 919	
	За 2024 г.	858 864	3 639 073	56 911	(3 533 664)	9	1 032 237	
в том числе:								
	расчеты с поставщиками и подрядчиками	212 456	199 311	42	(111 122)	-	300 687	
	За 2024 г.	122 928	1 516 811	-	(1 427 283)	-	212 456	
авансы полученные	За 2025 г.	184 977	316 383	120	(134 644)	-	366 836	
	За 2024 г.	156 781	174 510	352	(146 666)	-	184 977	
расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	109 221	20 084	660	(32 266)	-	97 699	
	За 2024 г.	118 282	354 435	-	(363 496)	-	109 221	
кредиты	За 2025 г.	412 428	814 090	129 547	(931 219)	-	424 846	
	За 2024 г.	429 819	1 131 734	56 559	(1 205 684)	-	412 428	
займы	За 2025 г.	-	-	22 687	(2 244)	-	20 443	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	За 2025 г.	102 111	28 166	132	(83 943)	-	46 466	
	За 2024 г.	29 744	461 583	-	(389 225)	9	102 111	
арендные обязательства	За 2025 г.	11 044	-	-	(3 102)	-	7 942	
	За 2024 г.	1 310	-	-	(1 310)	11 044	11 044	
Итого	За 2025 г.	1 134 503	2 067 969	153 188	(1 649 792)	-	1 705 869	
	За 2024 г.	880 646	3 739 432	56 911	(3 542 495)	9	1 134 503	

### 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	-	-	-	-	-	-

### 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	41 741	83 286	(74 529)	-	50 498
всего	За 2024 г.	26 643	158 301	(143 203)	-	41 741

Генеральный директор \_\_\_\_\_ (наименование должности) \_\_\_\_\_ (подпись) \_\_\_\_\_  
 Бучин Игорь Рафаэльевич \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г. \_\_\_\_\_

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	494 697	436 625	285 547

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Бучин Игорь Рафаэлевич  
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г. \_\_\_\_\_

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	478 888	576 585
Затраты на оплату труда	390 737	364 532
Отчисления на социальные нужды	84 525	72 595
Амортизация	125 308	127 899
Прочие затраты	430 339	569 735
Итого по элементам	1 509 797	1 711 346
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(156 079)	(43 989)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 353 718	1 667 357

Генеральный директор \_\_\_\_\_ Бучин Игорь Рафаэльевич  
 (наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2026 г. \_\_\_\_\_