

Общество с ограниченной ответственностью

«Цифровые Оптические Технологии» ИНН 9704247836

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г и отчету о финансовых результатах

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное название ООО «ЦОТ»

1.2. Юридический адрес: 119002 г.Москва вн. тер.г.Муниципальный округ Арбат ул.Арбат,д.51 стр.2 комн.13П

1.3. Дата государственной регистрации – 09,08,2024

1.4. Численность сотрудников – 14чел.

1.5. Уставный капитал- 10000руб.

1.6. Генеральный директор – Иванидзе Валерий Николаевич

2.Основной вид деятельности:

ОКВЭД 72.19 – Научные и экспериментальные разработки в области естественных и технических наук и прочие. В рамках этого ОКВЭД проводится разработка цифровых оптических приборов и программное обеспечение для них.

ОКВЭД 26.70 – Производство оптических приборов, фото- и кинооборудования. Проводятся исследования и разрабатываются технические средства защиты зрения, в частности очки защитные тактические.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ПБУ по Учетной политике, как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. В составе основных средств по стр.1150 баланса числятся станок с ЧПУ и две автоклавные машины для удаления пузырьков. Амортизация осуществляется линейным способом.

4. Дебиторская задолженность на начало года составляла 1216тыс.руб. – это предоплата покупателей ООО «Триада-ТКО» и АО «НПК «Альфа» за продукцию. На 31.12.2025года дебиторская задолженность покупателей по сч.62,01составляет 3454тыс.руб., а кредиторская задолженность этим же покупателям по сч. 62.02 составляет 4624тыс.руб. Таким образом, кредиторская задолженность покупателям по балансу составляет 1188тыс.руб. В состав этой задолженности входит предоплата за разработку программы в размере 350 тыс. руб. и за изготовление продукции -838тыс.руб. для поставки в 2026году.

5. Кредиторская задолженность на начало 2025года составляла 6411тыс.руб. На 31.12.2025г. задолженность составляет 8239тыс.руб., в том числе, кроме задолженности покупателям (4624тыс.руб.) имеется краткосрочная задолженность поставщикам – 504тыс. руб., задолженность перед персоналом по зарплате-1593тыс.руб., по авансовым отчетам-424тыс.руб., по налогам-1094тыс.руб.

6. Краткосрочные заемные средства в течение 2025года составили 1541тыс.руб., это займ учредителя. Выручка за 2025год составила 19753тыс.руб.

Расходы в 2025году составили:

- Себестоимость 14921тыс.руб., в том числе сырье, материалы, зарплата и социальные налоги.

- Управленческие расходы (аренда, коммунальные услуги) – 4560тыс.руб., прочие расходы (услуги банков) – 83тыс.руб..

Валовая прибыль составила 189тыс.руб., налог при УСН – 154тыс.руб.

Образовавшаяся кредиторская задолженность по налогам будет полностью погашена в первом квартале 2026г. за счет получения от вышеуказанных покупателей доплаты за изготовленную продукцию. Кроме того, в настоящее время проводятся работы по заключению новых договоров на разработку и поставку оптико-электронных приборов.

Генеральный директор

В.Н. Иванидзе