Общество с ограниченной ответственностью «Часовой завод «ПОЛЕТ»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Часовой завод «ПОЛЕТ».

1.2. Юридический адрес – 109147, г. Москва, ул. Марксистская, д. 34, корп.4.

1.3. Дата государственной регистрации – 13.11.2014.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек – Генеральный директор.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств - нет

1.6. Уставный капитал составляет 200 000 руб.

Учредители: М.Б. Кетиладзе - 42%, С.Б. Ксенофонтов – 20%, Общество – 38%.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: Производство часов (ОКВЭД 26.52)

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кетиладзе М.Б. (приказ № 1 от 13.11.2014). Бухгалтерский, налоговый и кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ООО «Баланс Консалт» по договору абонентского обслуживания № 07/2017 от 01.11.2017.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ, в том числе ФСБУ 6/20220 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения. Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный учет.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости в силу норм стандартов бухучета и отчетности, а также положений учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа. Общество использует право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, расходы по аренде отражается на счете 4401.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся: офисное и производственное оборудование. Капитальных вложений в основные средства в 2025 году не осуществлялось.

Общество не проводит переоценку основных средств, после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом. Организация не применяет ФСБ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 рублей за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются в том периоде, в котором они понесены.

5. Нематериальные активы

В составе НМА по строке 1110 «Нематериальные активы» баланса числятся: Торговый знак «ПОЛЕТ» и торговый знак «ПОЛЕТ часовой завод»

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.12.2025	–
Дебиторская задолженность	01.12.2025	–
Кредиторская задолженность	01.12.2025	–
Материально-производственные запасы	01.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3618 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 1410 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса на продукцию. За счет оптимизации и снижения расходов предприятия, в 2025 году организация получила чистую прибыль в размере 17 тыс.руб.

8. Материально-производственные запасы

Затраты на приобретение запасов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.

9. Расходы предприятия

Общехозяйственные расходы учитываются на счете 4401 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность», ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 9007 «Расходы на продажу»

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

12 Информация о деятельности.

Общество планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года.

Генеральный директор Кетиладзе М.Б.