

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

Общество с ограниченной ответственностью «Полет-Инженер» (ООО «Полет-Инженер»)

ИНН 9709020814, КПП 770901001, ОГРН 5177746386538

Адрес: 109147, г. Москва, ул. Марксистская, д. 34, корп.11, помещение I, комната 4

### **1. Общая информация об организации**

ООО «Полет-Инженер» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

35.30.3 — Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 7.7».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

В 2025 году была произведена продажа основных средств. Выручка от амортизируемого имущества составила 5 000 000 руб. Прибыль от продажи амортизируемого имущества составила 1 152 703 руб.

Отчет по всем ОС организации :

Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
29 873 502,69	19 725 361,66	10 148 141-03	1 483 054,50	920 475,97	31 356 557,19	20 645 837,63	10 710 719,56

В том числе ОС, признанные как недвижимое имущество:

Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
8 351 995,00	8 208 032,28	143 962,72		16 721,99	8 351 995	8 224 754,73	127 240,73

#### 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10.1	1 040 761,31		875 567,38	789 408,09	1 126 920,60	
10.3	2 436,15				2 436,15	
10.4	728,81				728,81	
10.6	10 329,47		32 966,18	28 299,69	14 995,96	
10.9	69 287,79		107 172,99	44 929,79	131 530,99	
10.10	29 847,31		257 842,69	102 457,94	185 232,06	
10.11.1	119,43		98 439,00	98 558,43		

## 6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 160 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является ООО «Первый Московский часовой завод», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начисленных и выплаченных дивидендов не было.

## 9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Ксенофонтов Евгений Борисович (Приказ № 71 от 11.10.2013, бессрочно).

Главный бухгалтер — Ксенофонтов Евгений Борисович (Приказ № 11 от 21.03.2014)

## 10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный Директор ООО «Полет-Инженер»  Е.Б. Ксенофонтов

Главный бухгалтер ООО «Полет-Инженер»  Е. Б. Ксенофонтов

