

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах За 2025 год

Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Окмонт» ИНН 9715492540, КПП 771501001 зарегистрировано 04.09.2024 г.

Уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости долей участников и составляет 10 000 руб.

Доля в размере 100% от уставного капитала номинальной стоимостью 10 000 руб. 00 коп, распределяется единственному учредителю Ильченко Софьи Александровне. Юридический/ почтовый адрес: 127018, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ МАРЬИНА РОЩА, ПРОЕЗД МАРЬИНОЙ РОЩИ 3-Й, Д.40, СТР.1, ПОМЕЩ. 1/23

Среднесписочная численность работающих составила 3 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор – Ильченко Софья Александровна.

Прибыль от реализации за 2025 год составила- 30 459 тыс. руб.

Прибыль от продолжающейся деятельности до налогообложения за 2025 год составила – 61 903 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество осуществляло оптовую торговлю электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями – код по ОКВЭД - **46.52**, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации.

Общество осуществляет внешнеэкономическую деятельность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2025 превышает размер уставного капитала.

Расчет произведен в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, включая ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Отступления от требований федеральных стандартов бухгалтерского учета отсутствуют.

Учет товарно-материальных запасов осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

В 2025 году Общество пользовалось учетной политикой, утвержденной Приказом №1 от 05.09.2024 г

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Учет активов и обязательств осуществляется в рублях.

Изменений в 2025 г. в Учётной политике, принципиально повлиявших на порядок ведения бухгалтерского учёта, не проводилось.

Основные средства

Основные средства в отчетном периоде, не приобретались.

Запасы

Товарно-материальные запасы приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение. В качестве товарно-материальных запасов к бухгалтерскому учету приняты активы:

- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд;

При продаже товарно-материальных запасов и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

Движение МПЗ за 2025 год:

тыс. руб.

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>На начало отчётного периода</i>	<i>На конец отчётного периода</i>
1	Товары на складах	0,00	0,00
	Всего:	0,00	0,00

Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав - отсутствуют.

Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 денежные средства составляют 8 179 тыс. руб.

в том числе:

- денежные средства на расчетных счетах в рублях – 1728 тыс. руб.

- денежные средства на расчетных счетах в иностранной валюте – 6 451 тыс. руб.

в том числе:

578092,14 CNY / 6 451 045,81 RUB

Величина влияния изменения курса иностранной валюты на остаток денежных средств в 2025 году составила -9 325 тыс. руб. Указанное влияние отражено в Отчете о движении денежных средств.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, сложившаяся на конец отчетного периода оценена как краткосрочная, так как срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев, после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности.

тыс. руб.

<i>Наименование показателя</i>	<i>Задолженность на 31.12.25 г</i>
дебиторская задолженность, всего	222088
-покупатели и заказчики	0
-поставщики	222 087
- прочие дебиторы	1

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет после отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Основными покупателями Общества являются:

<i>Наименование</i>	<i>Продано товаров (Оказано услуг) на сумму с НДС (тыс. руб.)</i>	<i>Задолженность по состоянию на 31.12.2025 (тыс. руб.)</i>
АО НВП «Болид»	3 202 563	189 756

Резервы по сомнительным долгам

По состоянию на 31.12.2025 просроченная дебиторская задолженность отсутствует.
Руководство Общества оценивает риск непогашения дебиторской задолженности как низкий.
В связи с этим резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет 177 820 тыс. руб. в соответствии с данными бухгалтерского баланса.

тыс. руб.

Наименование показателя	Задолженность на 31.12.25 г
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	177 820
Поставщики и подрядчики	15 675
Задолженность перед персоналом по оплате труда	0
Задолженность перед внебюджетными фондами	114
Задолженность по налогам и сборам	3 901
Задолженность перед учредителями	0
Авансы полученные	158 130
Прочая кредиторская задолженность	0

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиком (подрядчиком) с учетом всех установленных наценок и НДС.
Основными поставщиками Общества являются:

Наименование	Приобретено товаров на сумму (тыс. руб.)	Задолженность по состоянию на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Beijing Ansecs Technology and Development Co., Ltd.	380 925	+19 798
IMEXO EOOD	78 125	0
Walmart Technology INC.	710 965	-10 981
Jiaxing Greengable Trading Co., Ltd	169 211	+27 415
Shenzhen Lixincheng Microelectronic Co., Ltd.	162 363	0
Hangzhou Dongyao Technology Co., Ltd.	193 894	-2 811
Teletek Ltd.	191 800	0

Признание доходов и расходов

Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Выручка от продажи товаров и оказания услуг для целей бухгалтерского учета признавалась по мере отгрузки товаров (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручка по обычным видам деятельности Общества

Тыс. руб.

Наименование показателя	2025г.	2024г.
выручки от продаж	2 668 803	568 601

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В себестоимость проданных товаров, работ, услуг включаются следующие расходы по обычным видам деятельности:

- себестоимость приобретенных товаров;
- коммерческие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты – предварительной или последующей.

Расходы по обычным видам деятельности:

тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость	2 609 628	545 825
Коммерческие расходы	28 716	3 613
Итого:	2 638 344	549 438

Движение капитала

Нераспределенная прибыль на 31.12.2024 составила 10 338 тыс. руб.

В течение 2025 года отражены :

чистая прибыль отчетного года — 46 724 тыс. руб.;

иные изменения - -81 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 составила 56 684 тыс. руб.

Раскрытие дивидендов

В 2025 году Обществом выплата дивидендов не производилась.

Отсутствие корректировок прошлых лет

Корректировки, связанные с изменением учетной политики или исправлением существенных ошибок прошлых лет, в 2025 году не производились.

Прочие

Заемные средства в 2025 году Общество не привлекало.

Фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, нет.

Государственную помощь Общество не получает.

У Общества отсутствуют факты и обстоятельства, свидетельствующие о невозможности или ставящие под сомнение способность Общества продолжать свою деятельность или исполнять свои обязательства в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

Профессиональные суждения

При подготовке отчетности руководство использовало профессиональные суждения и оценки, в частности при оценке обесценения дебиторской задолженности, определении сроков полезного использования активов и оценке рисков по связанным сторонам. Существенных неопределенностей, способных повлиять на финансовое положение Общества, не выявлено.

Информация о связанных сторонах

Бенефициарными владельцами общества являются:
Ильченко Софья Александровна, ИНН 771573681429, доля 100 %.

Основной управленческий персонал Общества
Генеральный директор Ильченко Софья Александровна, ИНН 771573681429
В 2025 г. Общество выплатило управленческому персоналу вознаграждения (зарботная плата, премии) на общую сумму 1845 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Генеральный директор
ООО «ОКМОНТ»

20 «марта» 2026 года



(Ильченко С.А.)

