

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью " Покеткей Рус"

ИНН 9706003320 КПП 770601001, ОГРН 1197746638286

Адрес: 119049, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Якиманка, ул Мытная, д. 28, стр. 3

1. Общая информация об организации

ООО «Покеткей Рус» 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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.52 Торговля оптовая электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 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.

По состоянию на 31.12.2025 на счете 01 числятся следующие ОС:

Автомобиль легковой VOLKSWAGEN 2K CADDY	208 333,33
Барная стойка Clever Frame 100x55x125 см (ДxШxВ) с HPL столешницей и HPL столешницей для расширения	88 351,56
Дверь CF 250 см без панелей	58 636,19
Кондиционер Haier	40 833,33
Кресло Yamaguchi Skyway	241 666,67
Ноутбук 14-inch MacBook Pro: Apple M1 Pro chip with 10-core Space Grey	195 825,00
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M1/16/256 Space Gray	87 499,17
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M1/8/256 Space Gray	
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 2024, M3, 16/512 Gray	158 690,00
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" (M1, 2020)	118 742,50
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 (2023), M3 Pro, 18/1Tb, SSD, (MRX43), Space Black, Русская раскладка	274 980,00
Ноутбук Honor MagicBook X14	57 300,00
Ноутбук Honor MagicBook X14	57 300,00
Ноутбук Huawei MateBook B5-430	73 341,67
Ноутбук Huawei MateBook D 14.	62 083,33
Ноутбук Lenovo Legion Y540-15PG0	72 458,33
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 Gen 3 (21A20046RU)	68 241,67
Ноутбук MSI Modern 14 (C5M-010XRU)	37 058,34
Персональный компьютер HP ProDesk 600 G3 SFF Core i77-7700	40 500,00
Планшет Microsoft Pro 128Gb	77 000,00
Планшет Samsung Galaxy Tab S9+ 256 Gb	87 491,67
Пресс-форма с привязкой к горизонтальному ТПА Беби-Пласт 6/10 на изделие Кнопка	158 333,33
Прицеп легковой одноостный (бортовой самосвальный 3000*1500*300)	90 000,00
Процессор S1200 Intel Core 11700 BOX	110 783,33
Смартфон Apple iPhone 1 Pro 256Gb Silver	88 909,17
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256Gb Graphite	91 658,33
01.03	6 461 547,97
Ford Ranger	6 461 547,97

Сумма начисленной амортизации на счете 02 по состоянию на 31.12.2025г. составила:

Huawei Ноутбуки MateBook D16 MCLF-X 53013YDK Black 16"	13 113,99
Автомобиль легковой VOLKSWAGEN 2K CADDY	208 333,33
Барная стойка Clever Frame 100x55x125 см (ДхШхВ) с HPL столешницей и HPL столешницей для расширения	82 461,46
Дверь CF 250 см без панелей	54 727,12
Кондиционер Haier	13 611,13
Кресло Yamaguchi Skyway	56 388,92
Ноутбук 14-inch MacBook Pro: Apple M1 Pro chip with 10-core Space Grey	159 923,75
Ноутбук Apple MacBook Air 13 M1/16/256 Space Gray	74 374,32
Ноутбук Apple MacBook Air 13" 2024, M3, 16/512 Gray	31 737,96
Ноутбук Apple MacBook Pro 13" (M1, 2020)	118 742,50
Ноутбук Apple MacBook Pro 14 (2023), M3 Pro, 18/1Tb, SSD, (MRX43), Space Black, Русская раскладка	91 660,00
Ноутбук Honor MagicBook X14	27 695,00
Ноутбук Honor MagicBook X14	27 695,00
Ноутбук Huawei MateBook B5-430	25 669,56
Ноутбук Huawei MateBook D 14.	26 902,72
Ноутбук Lenovo Legion Y540-15PG0	72 458,33
Ноутбук Lenovo ThinkBook 14 Gen 3 (21A20046RU)	35 258,16
Ноутбук MSI Modern 14 (C5M-010XRU)	19 146,84
Персональный компьютер HP ProDesk 600 G3 SFF Core i77-7700	40 500,00
Планшет Microsoft Pro 128Gb	77 000,00
Планшет Samsung Galaxy Tab S9+ 256 Gb	65 618,75
Пресс-форма с привязкой к горизонтальному ТПА Беби-Пласт 6/10 на изделие Кнопка	76 527,81
Прицеп легковой одноостный (бортовой самосвальный 3000*1500*300)	7 500,00
Процессор S1200 Intel Core 11700 BOX	83 087,55
Сетевое хранилище (NAS) Synology RS1619xs+	88 583,32
Смартфон Apple iPhone 1 Pro 256Gb Silver	88 909,17
Смартфон Apple iPhone 13 Pro 256Gb Graphite	91 658,33
02.03	717 949,76
Ford Ranger	717 949,76

5. НМА

Программное обеспечение Pocketkey ACS	1 473 897,13
---------------------------------------	--------------

6. 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.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения в другие организации – займы:

На 31.12.2025 г. ООО СКП имеет задолженность перед ООО «Покеткей Рус» по договорам долгосрочных займов:

Договор займа №1 от 01.08.2022 г. – 10 060 000 руб.;

Договор займа №2 от 01.04.2024 г. – 10 000 000 руб.;

Договор займа №3 от 17.07.2025 г. – 1 500 000 руб.;

Договор займа №4 от 12.09.2025 г. – 6 600 000 руб.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 15 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются: Бурма Александр Сергеевич, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган —

Генеральный директор - Бурма Александр Сергеевич.

Главный бухгалтер – Дешиева Айшат Ихвановна.

10. Кредиты и займы

На 31.12.2025г. Общество имеет задолженность по кредитным договорам перед:

АО «ТИНЬКОФФ БАНК» в сумме 8 000 000.00 руб.,

ПАО «СБЕРБАНК» Договор №9706003320-25-3 от 11.11.2025 в сумме 636 975.50руб.

12. Пояснения к отчету о финансовых результатах

Чистая прибыль Общества в 2025 году составила 29 660 000.00 тыс. руб.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Покеткей Рус»

Бурма А.С.