ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью "ХАПОТЕЛЕ" за 2025 год

1. Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью " ХАПОТЕЛЕ " (ООО «ХАПОТЕЛЕ»).

2. Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией МНС России № 46 по г. Москве 06.12.2021 г. за основным государственным регистрационным номером 1217700592350.

3. Обществом открыт расчетный счет в банке:

   - ПАО Сбербанк, АО РайффайзенБанк

4. Место нахождения Общества определяется местом нахождения его исполнительного органа (Генерального директора) и располагается по адресу: 117452, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЗЮЗИНО, ПР-КТ БАЛАКЛАВСКИЙ, Д. 28Б, СТР. 1

5. Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами, и составляет 50 000,00 (Патьдесят тысяч) рублей. Все доли распределены среди участников. Уставный капитал участником оплачен полностью.

   Единственный участник общества гражданин РФ Попов Александр Борисович – 100 % доля.

6. Основной вид деятельности – 61.10 Деятельность в области связи на базе проводных технологий.

7. Основными покупателями являются:

   - АО "СМАРТЛОГ"
   - ООО "ПИНКО РУС"
   - ООО "ЛИТ ЭНЕРДЖИ"

   ООО «ХАПОТЕЛЕ» ведет свою основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

8. Среднесписочная численность за 2025 год составила 2 человека.

9. Информация об учетной политике Компании

   Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 июля 1998 года №34н, Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации», утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 года №43н и на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 года №402-ФЗ, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность .

   При подготовке бухгалтерской отчетности использовались принципы последовательности применения подходов в формировании показателей бухгалтерской отчетности, последовательности применения форм отчетности, непрерывности, объективности, сопоставимости, имущественной обособленности, доступности, существенности, достоверности, нейтральности, оптимального соотношения информации между формами отчетности, понятности, уместности, целостности, преемственности и другие принципы.

10. Материально-производственные запасы, приобретаемые для реализации и сбыта, а также для собственного потребления, (согласно ФСБУ 5/2019) учитываются по фактической стоимости. Организация с целью определения фактической себестоимости материальных запасов,

списываемых на издержки обращения, использует вариант оценки материалов по средневзвешенной стоимости.

В ООО «ХАПОТЕЛЕ» в 2025 г. материально-производственные запасы, переданные в залог, отсутствуют.

Товарно-материальных ценностей, полученных на ответственное хранение на 31.12.2025 г., нет.

11. Метод оценки незавершенного производства производится по фактической себестоимости.

12. Порядок признания выручки – метод начисления, отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям. Отражение выручки в бухгалтерском учете производится по дате перехода права собственности на товары, установленной договорами с покупателями.

    Выручка от реализации выполненных работ признается по дате приемки заказчиком выполненных работ, указанной в Акте приемки отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям. Выручка нетто за 2025 г. составила 20 554 тыс. руб. от реализации услуг по введению/предоставлению телекоммуникационных услуг. Получена прибыль от продаж в размере 888 тыс. руб.

13. Порядок признания расходов – метод начисления. За 2025 г. Обществом начислена заработная плата и пособия в размере 1 040 тыс. руб. Начислены страховые взносы – 237 тыс. руб., взносы в фонд социального страхования от НС и ПЗ – 2 тыс. руб.

14. В составе основных средств отражаются оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

    Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

    В бухгалтерской отчетности основные средства показываются по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

    Затраты на проведение всех видов ремонта включаются в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

    Переоценка основных средств не проводится.

15. Инвентаризация имущества и обязательств проводится:

Инвентаризация в Обществе проводится в следующие сроки:

- основных средств – не реже одного раза в 3 года по состоянию на 31 декабря отчетного года;
- незавершенного капитального строительства и других капитальных вложений – ежегодно перед составлением бухгалтерской отчетности, но не ранее 31 декабря текущего года;
- Инвентаризация денежных средств, материально-производственных запасов, незавершенного производства и прочих активов производится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, но не ранее 31 декабря текущего года;
- расчетов с дебиторами и резерва по сомнительным долгам – ежеквартально по состоянию на последний день квартала;
- расчетов с кредиторами – ежеквартально;

- расчетов по налогам и обязательным отчислениям в бюджет и внебюджетные фонды, по целевому финансированию – ежегодно по состоянию на 31 декабря текущего года;
- расчетов с персоналом, подотчетными лицами – ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

16. За 2025 год прочие доходы общества отсутсвовали.

    За 2025 год прочие расходы общества составили – 862 тыс. руб. в т.ч. 49 тыс. руб. – комиссия за услуги банка, 813 тыс. руб. – проценты за пользование банковскими кредитными средствами.

17. На 31.12.2025 г. остаток основного долга по займу – 2 243 тыс. руб.

18. Информация о связанных сторонах:

    В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» стороны считаются связанными, если одна сторона имеет возможность оказывать влияние на деятельность другой стороны, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. Связанными сторонами по отношению к Обществу является ООО «ХАПОИТ» ИНН 9705149623, учредители компании Попов Александр Борисович – 50 % доли, Хазов Алексей Юрьевич- 50% доли.

19. Курсовые разницы

    Курс Центрального банка Российской Федерации, действовавший на дату составления бухгалтерской отчетности (31.12.2025 г.):

    - 1 доллар США – 78,2267 рублей;
    - 1 ЕВРО – 92,0938 рублей;

20. Условные факты хозяйственной деятельности

    По состоянию на 31 декабря 2025 года в деятельности Компании не имелось ни одного из перечисленных ниже условных фактов хозяйственной деятельности:

    незавершенных судебных разбирательств;

    неразрешенных разногласий с налоговыми органами;

    гарантий и других видов обеспечения обязательств, выданных в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;

    учтенных векселей, срок погашения которых не наступил;

    каких-либо осуществленных до отчетной даты действий других организаций, в результате которых организация должна получить компенсацию, величина которой является предметом судебного разбирательства;

    обязательств в отношении охраны окружающей среды.

    Руководство Общества считает, что прилагаемая бухгалтерская отчетность достоверно отражает налоговые обязательства Общества,

21. Допущение о непрерывности деятельности

    При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество намерено продолжать непрерывную деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты и далее в обозримом будущем и у неё отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

22. События после отчетной даты

    Событий после отчетной даты не возникало.

Генеральный директор Попов А.Б.

ООО «ХАПОТЕЛЕ»