

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах за 2025 год
ООО «ОЛМИ»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОЛМИ»

Сокращённое наименование: ООО «ОЛМИ»

Адрес местонахождения: 610913, Кировская область, город Киров, пос. Садаковский, ул. Московская, дом 40/1, помещ.1003

ИНН 4345146255 / КПП 434501001

ОГРН: 1064345113216

ОКПО: 93247325

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 30.08.2006г.

Основным видом деятельности Общества является «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2)».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Обособленных подразделений нет, работников нет. Я, Васильева Ольга Михайловна, являюсь единственным учредителем ООО «ОЛМИ» с уставным капиталом 10 000 руб., типовой устав №24. Сдаю в аренду нежилое недвижимое имущество, которое в балансе уже амортизировано полностью.

2. Основа представления бухгалтерской отчётности

Годовая бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта. Учётная политика Общества разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации,

Общество применяет упрощённую систему налогообложения (доходы минус расходы).

3. Основные положения учета

- Основные средства. Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости. Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.
- Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

- Доходы и расходы признаются кассовым методом. В состав доходов ООО «ОЛМИ» входят поступления от арендаторов за аренду, а так же возмещения коммунальных расходов (электроэнергия, вода, отопление). В состав расходов ООО «ОЛМИ» входят платежи по содержанию нежилого имущества – за электроэнергию, воду, отопление (сам газ и обслуживание газового оборудования), услуги связи, противопожарное обслуживание и обслуживание расчетного счета в банке.
- Все расчеты с арендаторами и поставщиками ведутся через расчетный счет 40702810869440001423 в ПАО КБ УБРиР г.Киров (БИК 046577795). Наличных расчетов нет, ККТ нет.
- Дебиторская задолженность 147 тыс. – это 67 тыс. аванс поставщику за отопление января и 1 тыс. аванс за связь на январь 2026г.; 79 тыс. долг арендатора за аренду помещения
Кредиторская задолженность 31 тыс. – это 29 тыс. долг за электроэнергию за декабрь 2025г и 2 тыс. долг за противопожарное обслуживание за декабрь 2025г (перечислены поставщикам услуг в январе 2026г)