

Общество с ограниченной ответственностью «ОМЕГА»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОМЕГА»

1.2. Юридический адрес: 191180, Санкт-Петербург, наб. реки Фонтанки, д.90, корп.6, литера Т, помещение 106

1.3. Дата государственной регистрации 14.11.2002

1.5. Численность сотрудников: 14

1.6. Обособленные подразделения отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб.

Участниками являются:

- Цветкова Любовь Александровна с долей 78 %;
- Цветков Дмитрий Александрович с долей 22 %;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основной вид деятельности – деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.10). Доходы от деятельности гостиниц и прочих мест для временного проживания относятся к доходам от обычных видов деятельности Организации.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Цветкова Любовь Александровна (Протокол №10 от 15.10.2024)

Главный бухгалтер Общества: Цветкова Любовь Александровна (Приказ №Б/н от 15.10.2019).

2. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «ОМЕГА» на 2025г утверждена Приказом от 27.12.2024г.

Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства и нематериальные активы амортизируются линейным способом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно п.3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резервов под обесценение.

Организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

2.1. Сведения о способах ведения учета

ООО «ОМЕГА» является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы, уменьшенные на величину расходов».

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится:

Основное средство	На начало периода			Начисление амортизации (износа)	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость		Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Квартира	139 783,18	69 170,88	70 612,30	8 646,36	139 783,18	77 817,24	61 965,94

Адрес квартиры – г. Санкт-Петербург, ул. Миллионная д.17 кв. 40

4. Нематериальные активы и финансовые вложения

В составе нематериальных активов по строке 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» баланса числятся:

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
58 Финансовые вложения (долгосрочные займы)	31 015 000,32				31 015 000,32	

Нематериальные активы	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
04 Лицензия на использование ПО "Информационно-программный комплекс "Платформа ОФД"	6 846,43	3 169,29	3 677,14

5. Запасы

В составе запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся:

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10 Материалы	БУ			2 361 200,68	2 356 610,95	4 589,73	
	Кол.			40 126,000	39 827,000	299,000	

Счет	Показа - тели	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
41 Товары для перепродаж и	БУ	212 215,36		3 986 306,49	3 982 251,43	216 270,42	
	Кол.	7 286,943		83 680,373	82 925,713	8 041,603	

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» баланса числятся:

- Денежные средства в кассе организации в размере – 252 тыс.руб.;
- Денежные средства на расчетном счете организации в размере – 394 тыс.руб.
- Денежные средства в пути в размере – 97 тыс.руб.;

7. Оборотные активы

В составе финансовых и оборотных активов по строке 1240 «Финансовые и оборотные активы» баланса числятся:

- Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков – 480 тыс.руб.;
- Дебиторская задолженность поставщиков – 195 тыс.руб.
- Дебиторская задолженность по расходам будущих периодов – 187 тыс.руб;
- Задолженность работников перед организацией по договорам займа – 1800 тыс.руб.
- Задолженность работников перед организацией по денежным средствам выданным под отчет – 35 тыс.руб;

7. Краткосрочная кредиторская задолженность

В составе краткосрочной кредиторской задолженности по строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» баланса числятся:

- Кредиторская задолженность перед поставщиками – 85 тыс.руб.
- Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками – 407 тыс.руб.
- Задолженность по расчетам по налогам и сборам – 783 тыс.руб.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	Расхождения между учетными данными и фактическим наличием не выявлены
Материально-производственные запасы	28.12.2025	Расхождения между учетными данными и фактическим наличием не выявлены
Взаиморасчеты (краткосрочная дебиторская и кредиторская задолженности)	29.12.2025	Расхождения между учетными данными и фактическим данными не выявлены
Денежные средства	28.12.2025	Расхождения между учетными данными и фактическим наличием не выявлены

9. Прочие доходы и расходы

В составе прочих доходов Отчета о финансовых результатах за 2025г по строке 2340 отражены:

- доходы в виде процентов к получению – 391 тыс.руб.
- прочие внереализационные доходы – 142 тыс.руб.

В составе прочих расходов Отчета о финансовых результатах за 2025г по строке 2350 отражены:

- расходы на услуги банков – 581 тыс.руб.,
- списание выделенного НДС на прочие расходы – 165 тыс.руб.
- прочие внереализационные расходы – 817 тыс.руб

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период 72 713 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с увеличением объемов и стоимости реализуемых услуг.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений **16 марта 2026** года.