

Общество с ограниченной ответственностью «Омега»

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2025г.

«23» марта 2026г.

Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Омега» за 2025г. (далее Общество) сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» №402 от 06.12.2011г и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, иных нормативных правовых актов по бухгалтерскому учёту, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации.

Настоящие Пояснения являются формой отчетности, предназначенной для раскрытия существенных фактов и показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности (далее-Отчетность) за 2025г.

Данные раскрытия информации, указанные в Пояснениях, приводятся по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Для сопоставимости с показателями Отчетности, данные, указанные в Пояснениях, отражены в тысячах рублей.

1. Общие Сведения

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Омега»

Сокращенное наименование Общества: ООО «Омега»

Дата регистрации: 24.05.2006 г.

ИНН/КПП 5105009176/510501001

Юридический адрес: 184381, МУРМАНСКАЯ ОБЛАСТЬ, М.О. КОЛЬСКИЙ, Г. КОЛА, ПР-КТ МИРОНОВА, Д. 28, ЭТАЖ 1, ПОМЕЩ. 5

Уставный капитал: 300 000,00 руб.

Ликвидатор: Сажин К. Д.

Численность сотрудников на 31.12.2025 г.: 1.

Основной вид деятельности: 47.73 «Торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках).

2. Информация об учетной политике.

2.1 Бухгалтерский и налоговый учет ведется Генеральным директором.

- 2.2 Хозяйственные операции в бухгалтерском учете оформляются типовыми первичными документами. Регистры Бухгалтерского и Налогового учета хранятся в электронной форме.
- 2.3 Инвентаризация активов и обязательств проводится 1 раз в год перед составлением годовой Бухгалтерской отчетности. Состав инвентаризационной комиссии и сроки проведения инвентаризации устанавливаются приказом Руководителя.
- 2.4 Уровень существенности устанавливается в размере 5% и определяется как совокупность ошибок за один и тот-же отчетный период по определенной статье отчетности.
- 2.5 Обязательства в Бухгалтерском балансе относятся к краткосрочным в случае их погашения в течении 12 месяцев после отчетной даты (п.19 ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»).
- 2.6 Прочие доходы и прочие расходы отражаются свернуто в случае, если их сумма не существенна.
- 2.7 Система налогообложения, применяемая Обществом в 2025г. – Упрощенная система налогообложения с объектом «Доходы минус Расходы».

3. Раскрытие основных показателей отчетности.

- 3.1 Выручка по основному виду деятельности за 2025г. составила 0 тыс. руб.
- 3.2 Выручка от сдачи нежилого недвижимого имущества в аренду в 2025г. – 60,00 тыс. руб.
За 2024г. – 157 139,00 тыс. руб.
В т. ч. - выручка от реализации лекарственных средств – 157 139,00 тыс. руб.
- 3.3 Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили 1 373 тыс. руб., в т. ч. коммерческие расходы – 801 тыс. руб.
За 2024 г. – 142 748 тыс. руб., в т. ч. коммерческие расходы – 13 780 тыс. руб.
- 3.4 Проценты к уплате за 2024 г. 3 858 тыс. руб. В 2025г. проценты не начислялись, т. к. все обязательства по полученным кредитам были погашены в 2024г.
- 3.5 Прочие доходы в 2024 г. составили – 1 007,00 тыс. руб.
В т. ч. премии от поставщиков – 685,00 тыс. руб.
Проценты к получению – 322,00 тыс. руб.
В 2025г. данный показатель составил 2 145,00 тыс. руб.
- 3.6 Прочие расходы в 2024г. – 2 118,00 тыс. руб.
В 2025г. данный показатель составил 154,00 тыс. руб.
В т. ч. оплата государственной пошлины – 88,00 тыс. руб.
Расходы на услуги банков – 19 тыс. руб.
Списание просроченной дебиторской задолженности – 47 тыс. руб.
- 3.7 В 2024г. Налог УСН составил 3 405,00 тыс. руб. В 2025г. – 288 тыс. руб.
- 3.8 Чистая прибыль в 2024 году составила 6 017 тыс. руб., в 2025 г. – 390 тыс. руб.
- 3.9 В 4 квартале 2025г. было приобретено недвижимое имущество. Информация о движении и стоимости имущества приведена в Таблице 1.

Таблица 1

Наименование ОС	Дата приобретения	Стоимость на начало периода (тыс. руб.)	Накопленная амортизация за 2025г. (тыс. руб.)	Стоимость на 31.12.2025г. (тыс. руб.)
Нежилое				

помещение S=10,1 м2	03.12.2025г.	164,00	-	164,00
Нежилое помещение S=117,4 м2	03.12.2025г.	1 313,00	-	1 313,00
ИТОГО		1 477,00	-	1 477,00

3.10 Запасы по состоянию на 31.12.2024г. составили 1 741,00 тыс. руб. Основной показатель данной строки баланса – Товары 1 673,00 тыс. руб.

Стоимость запасов на 31.12.2025г. отсутствует.

3.11 Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024г. составила 165 593,00 тыс. руб.

В т. ч. расчеты с покупателями и заказчиками – 20 222,00 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 648,00 тыс. руб.

Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками – 124,00 тыс. руб.

Расчеты с прочими покупателям и заказчиками – 3 361,00 тыс. руб.

Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами – 139 477 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 1 761,00 тыс. руб.

Основные Дебиторы на 31.12.2024г.:

- ИП Климов Сергей Евгеньевич - 131 тыс. руб.

- ИП Чулакова Юлия Сергеевна - 72 тыс. руб.

- ИП Мазин Николай Павлович - 68 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025г. дебиторская задолженность составила – 13 962,00 тыс. руб.

В т. ч. расчеты с покупателями и заказчиками – 5 897,00 тыс. руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 335,00 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 705,00 тыс. руб.

Расчеты с подотчетными лицами – 6 700,00 тыс. руб.

Расчеты с прочими покупателями и заказчиками – 208,00 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 26,00 тыс. руб.

Основные Дебиторы на 31.12.2025г.:

- ООО «Формула Здоровья» - 4 455,00 тыс. руб.

- ООО «Гута-Фарм» – 1 370,00 тыс. руб.

- ООО «БСС» - 244,00 тыс. руб.

3.10 Денежные средства на 31.12.2025г. составили –65,00 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2024г. – 8,00 тыс. руб.

3.11 Кредиторская задолженность на 31.12.2025г. составила 7 181,00 тыс. руб.

В т. ч. расчеты с поставщиками и подрядчиками – 2 548,00 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками – 4 621,00 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 12,00 тыс. руб.

Основными Кредиторами по состоянию на 31.12.2025г. являются:

- ООО «Аптечный Союз «Идея» - 4 566,00,00 тыс. руб.

-УФК по Мурманской области (Комитет по управлению имуществом администрации Печенгского муниципального округа) – 1 428,00 тыс. руб.

На 31.12.2024г. данный показатель составлял 139 670,00 тыс. руб.

В т. ч. Расчеты с поставщиками и подрядчиками – 105 637,00 тыс. руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками – 7 985 тыс. руб.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами – 17 992,00 тыс. руб.

Расчеты по налогам и сборам – 8 056,00 тыс. руб.

Основными Кредиторами на 31.12.2024г. являлись:

- ООО «Аптечный Союз «Идея» - 4 566,00 тыс. руб.
- ООО «Гута-Фарм» - 2 895,00 тыс. руб.
- ООО «Альтафарм» - 27 120,00 тыс. руб.

4. Дополнительная информация.

В 2026 г. принято решение о ликвидации ООО «Омега». 17.03.2026г. назначен ликвидатор – Сажин К.Д. Срок ликвидации 31.12.2026г.