



ООО «O2»
ИНН 3906306434 КПП 390601001
ОГРН 1133926037024
238310 Калининградская область
пос. Малое Васильково,
ул. Васильковая д. 1 пом. 1
O2-voda@mail.ru

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью «O2»
за 2025 год**

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «O2» зарегистрировано Управлением Федеральной Налоговой службы по Калининградской области 08.10.2013 года, ОГРН 1133926037024, ИНН 3906306434 КПП 390601001, юридический адрес: 238310, Калининградская область, м.о. Гурьевский, п. Малое Васильково, ул. Васильковая, д.1, помещ.1

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 руб.
2. Количество учредителей: 1.
3. Основной вид деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.
4. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 35 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Выручка от продажи продукции признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- б) сумма выручки может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации (когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива);
- г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы признаются в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;
- б) сумма расхода может быть определена;
- в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) при продаже их оценка производится одним из следующих способов – по ФИФО.

Способ списания расходов будущих периодов – ежемесячно исходя из срока полезного действия.

3. Структура баланса на 31.12.2025 года (тыс. руб.)

- 1) основные средства – 23 674
- 2) запасы – 16 649
- 3) денежные средства и денежные эквиваленты – 689
- 4) дебиторская задолженность – 32 918
- 5) уставной капитал – 10
- 6) нераспределенная прибыль – 407
- 7) краткосрочные заемные средства – 10 085
- 8) краткосрочная кредиторская задолженность – 63 428

5. Основные средства

Основные средства			За 2025 год		На 31.12.2025 года	
Наименование	Дата принятия к учету	Первоначальная стоимость	Увеличение стоимости	Уменьшение стоимости	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
01.01 - Основные средства в организации			4 889 398,00		6 110 285,62	21 294 079,82
Дождевая канализация 2 этап	14.08.2022	271 000,00			45 166,80	225 833,20
Бытовая канализация К1 2 этап	14.08.2022	473 400,00			78 900,00	394 500,00
Система хозяйственно-бытовой канализации К1 1 очередь	14.04.2021	3 948 090,74	2 781 998,00		992 193,16	5 737 895,58
Система дождевой канализации К2 1 очередь	14.04.2021	2 021 430,00			471 667,00	1 549 763,00
Прибор учета сточных вод расходомер "ЭХО-Р-03"	25.12.2024	147 000,00			147 000,00	
Скважина водозаборная № 3151	02.04.2021	1 440 000,00	2 081 000,00		943 913,03	2 577 086,97
Здание водоподготовки	14.04.2021	7 454 446,74			1 391 496,92	6 062 949,82
Водопровод хозяйственно-питьевой	14.04.2021	2 026 939,96	26 400,00		378 362,32	1 674 977,64
Отрезной станок по металлу 1,1кВт, 400В	22.08.2024	163 660,00			31 173,28	132 486,72
НАVAL F7X (Легковое тр.ср-во)	19.02.2024	3 129 000,00			963 966,73	2 165 033,27
Скважина водозаборная № 3150	02.04.2021	1 440 000,00			666 446,38	773 553,62
01.03 - Арендованное имущество			2 527 644,99	262 293,79	229 785,90	2 035 565,30
BMW 320D XDRIVE	11.09.2025	2 527 644,99	2 527 644,99	262 293,79	229 785,90	2 035 565,30
ИТОГО		25 042 612,43	7 417 042,99	262 293,79	6 340 071,52	23 329 645,12

6. Оценочные обязательства и резервы

Оценочные обязательства и резервы не формируются.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025г. в целом по организации составила 0 рублей (оплата за декабрь 2025 года, по сроку: 12.01.2026г.). Списочная численность работников на 31.12.2025г. — 42 чел.

8. Раскрытие информации о событиях после отчетной даты, условных фактах хозяйственной деятельности

Существенных событий, условных обязательств, неопределенностей после отчетной даты не имеется.

Генеральный директор



И.В. Трус