

Общество с ограниченной ответственностью «Овертэк»

(ООО «Овертэк»)

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

(упрощенной бухгалтерской отчетности)

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Овертэк».

1.2. Юридический адрес – 190020, город Санкт-Петербург, улица 9-я Красноармейская, дом 11, литера А, офис 18А

1.3. Дата государственной регистрации – 07.08.2020.

1.4. Основными видами деятельности организации являются:

- 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами

Дополнительными видами деятельности организации являются:

- 20.14.7 Производство прочих химических органических основных веществ;
- 20.41.2 Производство органических поверхностно-активных веществ, кроме мыла;
- 20.59.4 Производство смазочных материалов, присадок к смазочным материалам и антифризов;
- 20.59.5 Производство прочих химических продуктов, не включенных в другие группировки;
- 46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин;
- 46.71.9 Торговля оптовая прочим топливом и подобными продуктами;
- 46.75 Торговля оптовая химическими продуктами;
- 46.90 Торговля оптовая неспециализированная;
- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;
- 72.19.9 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие, не включенные в другие группировки.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Основное подразделение	1 человек

Обособленное подразделение ООО "Овертэк"	12 человек
--	------------

3-пенсионера, предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 40 000 руб. Участниками являются:

- М.А. Орлянский с долей 25 процентов;
- Н.А. Заботина с долей 75 процентов.

1.7. Сведения о руководстве

Директор Общества: М.А. Орлянский (приказ № 1 от 07.08.2020).

Главный бухгалтер Общества: М.А. Орлянский (приказ № 1 от 07.08.2020).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Овертэк» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом

	обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету лабораторное оборудование и компьютерная техника. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляют товары.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	26.12.2025	—
Материально-производственные запасы	12.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 133 766 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 52 325 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано со значительным спадом спроса, увеличением стоимости логистических услуг и самого товара.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании являются: г-н Орлянский М.А., гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: 404104, Волгоградская обл, г Волжский, ул Мира, д. 15, кв. 195.; г-ка Заботина Н.А., гражданка РФ (Россия), адрес постоянного проживания: Волгоградская обл, г Волжский, пос. Рабочий, ул. Хользунова, д.36

За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Отчетность составлена на принципе непрерывности деятельности.

Директор



Орлянский
М.А.

Приложение №4	3 784 396,08
13" Ноутбук MacBook Air M4 10-core CPU/24576/SSD 512GB/GPU 10-core/Sky Blue	140 832,50
Вискозиметр ротационный прямого считывания МОДЕЛЬ 1101 с нагревательным стаканом	226 100,00
Вискозиметр ротационный прямого считывания с нагревательным стаканом Модель 1101 с сертификатом	226 100,00
Мебель для лаборатории (столы-7шт, шкафы-6шт)	1 883 839,58
Портативная вальцовая печь GRL-BX3	1 078 204,00
Фильтр-пресс высокого давления и высокой температуры модели 1218 с цифровым контроллером температуры	229 320,00
Итого	3 784 396,08

Приложение №4.1	
Claw-AX 150 3 ф. Вакуумный насос	457 500,00
Claw-AX 80 3 ф. Вакуумный насос	367 500,00
Взрывозащищенный центробежный насос длягорячих масел Vetlan WRY 50-32-200_Ex	253 930,00
Генератор азота ZR-30 (99.990%)-0.8Мра	1 958 333,33
Компрессор винтовой MAGNUS *AE1-45/10 A-F LD	875 000,00
Нагреватель термомасляный ИКН-ТМ-100кВт/0,4кВ	494 000,00
Насос НШ-18,0/3,6К (из нержавеющей стали) с 5,5 кВт (взр)	209 916,67
Насос ХМс 25/30К55А-5,5/2Е	213 540,83
Осушитель воздуха рефрижераторного типа Magnus BL0060-13/16 бар	150 000,00
Танк-контейнер TCLU 900997-0	1 206 273,39
Танк-контейнер TCLU 903994-8	1 265 226,61
Эмалированный реактор F6300L с рубашкой в соответствии с подписанным чертежом	3 750 000,00
Эмалированный реактор KF2500L с рубашкой в соответствии с подписанным чертежом	1 666 666,54
Эмалированный реактор KF6300L с рубашкой в соответствии с подписанным чертежом	2 916 666,12
Итого	15 784 553,49

Директор



Орлянский М.А.

