

Общество с ограниченной ответственностью "Олгаз"
(ООО "Олгаз")
ИНН: 3525467802, КПП: 352501001, ОГРН: 1213500002198,
адрес: 160032, Вологодская область, г.о. город Вологда,
г. Вологда, ул. Маршала Конева, д. 18в, кв. 34

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 46.52.

В отчетном периоде Общество осуществляло торговлю оптовую электронным и телекоммуникационным оборудованием и его запасными частями.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

За отчетный период произошло выбытие ОС, а именно: 05.02.2025 г. была реализация автомобиля Ford Mondeo по цене 483 тыс. руб. без учета НДС.

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражено право пользования активом, а именно: автомобиль Lada Largus был приобретен по договору финансовой аренды (лизинга) №ДЛ-362419-25 от 28.01.2025 г. Срок договора финансовой аренды составляет 12 месяцев.

4. Нематериальные активы

Затрат на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, в отчетном периоде не осуществлялось.

5. Учет запасов

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные запасы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость запасов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены.

(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)

При выбытии материалов их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная

оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

(Основание: пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019)

Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

(Основание: п. 32 ФСБУ 5/2019)

В отчетном периоде запасы складываются из следующих статей:

- сырье и материалы на сумму 12 тыс. руб.
- товары на складе на сумму 2434 тыс. руб.
- товары отгруженные (по договорам комиссии) на сумму 87 тыс. руб.

6. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность за отчетный период складывается из следующих статей:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 192 тыс. руб.
- сальдо по ЕНС на сумму 54 тыс. руб.
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами (по договорам комиссии) на сумму 905 тыс. руб.
- расходы будущих периодов на сумму 17 тыс. руб.

Долгосрочной дебиторской задолженности нет.

7. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 тыс. руб., в том числе оплаченный - 10 тыс. руб.

Единственным участником Общества является физическое лицо Блинова Ольга Александровна, обладающая долей в размере 100%.

8. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность за отчетный период складывается из следующих статей:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 3891 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 273 тыс. руб.
- расчеты по налогам на сумму 1230 тыс. руб.

Долгосрочной кредиторской задолженности нет.

9. Прочие доходы

Прочие доходы по строке 2340 Отчета о финансовых результатах складываются из следующих статей:

- реализация основного средства на сумму 107 тыс. руб.
- результаты инвентаризации на сумму 12 тыс. руб.

Директор

(наименование должности)

12 марта 2026 г.



Шубейкина Галина Борисовна

(расшифровка подписи)