

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Стимул»

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

### 1. Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Стимул»
Сокращенное наименование	ООО «Стимул»
Адрес	644008, г.Омск, ул.Кулибина, д.7, оф.5
ИНН/КПП	5507253350 / 550101001
ОГРН	1175543009289
ОКВЭД	49.31
Директор	Байкова Ольга Васильевна

Основным видом деятельности ООО «Стимул» является деятельность такси (пассажирские перевозки), а также сдача в аренду транспортных средств. Основную часть доходов составляют зачисления от ООО «Яндекс.Такси» в соответствии с заключенными договорами, а также доходы от аренды транспортных средств ИП Войтенко А.М.

Единственным учредителем является Пономарёв Максим Геннадьевич (100% уставного капитала)

Сотрудники ООО «Стимул» являются самозанятыми, т.к. деятельность водителем такси не является основным видом деятельности.

### 2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

ООО «Стимул» применяет сокращённую форму ведения учета, т.е. использует двойную запись и не ведёт регистров.

Учёт доходов и расходов осуществляется кассовым методом.

Основные средства амортизируются линейным способом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

### 3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Согласно ФСБУ 25/2018, право пользования активом (ППА) в балансе отражается в составе основных средств (строка 1150) и обязательств по аренде (строка 1450) как долгосрочный долг. ППА амортизируется, а обязательство уменьшается на сумму лизинговых платежей, включающих проценты

Общество арендует транспортные средства с правом выкупа у ООО «РЕСО-лизинг» (ИНН 7709431786) на основании договоров лизинга и оплатой в соответствии с графиками платежей.

#### 4. Основные средства,

##### 4.1 Наличие и движение основных средств

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся транспортные средства, используемые в осуществлении деятельности организации. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

Объект ОС	На 31.12.2024г., т.р.	Амортизация, т.р.	На 31.12.2025г., т.р.
GEELY BINYUE CHAMPION	3247	1558	1689
LIVAN X6 PRO	3063	1113	1950
LADA VESTA		649	879
Итого	6310	3320	4518

#### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

#### 6. Запасы

##### 6.1 Наличие и движение запасов

В состав запасов входят страховки КАСКО в сумме 105838,38 руб., расходы будущих периодов в виде авансового платежа по договору лизинга № РЛ-8167-2025 в сумме 1412500,00 руб., а также запасные части к автомобилям и автошины в сумме 139000,00 руб.

Наименование показателя	На 31.12.2024, т.р.	Изменения за период, т.р.		На 31.12.2025, т.р.
		Затраты	Списано	
Запасные части	54	133	78	109
Шины		30		30

#### 8. Обязательства

##### 8.1 Наличие и движение обязательств

ООО «Стимул» имеет долгосрочные обязательства перед ООО «РЕСО-лизинг» в виде лизинговой аренды транспортных средств в сумме 4517145,00 руб., а также краткосрочные займы перед ИП Войтенко А.М. в сумме 535000,00 руб., на сумму 828000,00 руб. есть изменение назначения платежа «за аренду ТС», а также задолженность перед ООО ТК «СЭЙВЛИ» в сумме 125000,00 руб.

Договор лизинга	На 31.12.2024г., т.р.	Оплачено, т.р.	На 31.12.2025г., т.р.
№ 3883ОМ-СТИ /01/2024 от 10.07.2024	3247	1558	1689
№3972ОМ-СТИ/ 01/2024 от 04.09.2024	3063	1113	1950
№4193ОМ-СТИ/ 03/2025 от 02.04.2025		649	879
Итого	6310	3320	4518

## 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Основными статьями доходов ООО «Стимул» являются доходы от деятельности такси в сумме 1548154,62 руб., , доходы за аренду транспортных средств от ИП Войтенко А.М. в сумме 3150710,00 руб., а также доходы за оказание транспортных услуг ООО «Антикорстрой» в сумме 76000,00 руб, и ООО «Трансрезерв» в сумме 350000,00 руб.

Расходы составляют лизинговые платежи ООО «РЕСО-лизинг» в сумме 4732408,00 руб., страховки КАСКО в сумме 105838,38 руб., остальные расходы составляют услуги банка, услуги бухгалтера, расходы на покупку запчастей к автомобилю на общую сумму 256522,62 руб.

Дата составления текстовых пояснений 28 марта 2026 года.

Директор ООО «Стимул» Байкова О.В.