

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой Бухгалтерской отчетности ООО «ОЛЦ» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Годовая Бухгалтерская отчетность была подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

### Раздел 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 1.1. Информация об обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «Оленегорский Логистический Центр»  
ООО «ОЛЦ»

Юр. адрес: 184530, г. Оленегорск, Ул. Энергетиков, д.8, офис №1

Почтовый адрес: 184530, г. Оленегорск, а/я 45

Фактический адрес: г. Оленегорск, ул. Энергетиков, д.8, офис №1

Генеральный директор Ковалев Вячеслав Анатольевич ИНН/КПП: 5108997206/510801001

ОГРН: 1065108005016 ОКПО 94332518 р\с 4070 2810 3410 7010 3081

Отделение № 8627 Сбербанка России г. Мурманск БИК: 044705615

Основные виды деятельности: Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ

ООО «ОЛЦ» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с ФЗ от 06.12.11 №402-ФЗ.

Система налогообложения – УСН с объектом «Доходы». «Доходы для целей налогового учёта признаются по мере поступления денежных средств на расчётный счёт и в кассу организации (кассовый метод)»

Бухгалтерский учет ведется с применением системы регистров, предусмотренной используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Уставный капитал Общества составляет: 10 тыс. руб.

### Раздел 2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным методом. Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам — 40 000 рублей.

Наличие основных средств представлены в таблице:

01.01	Сумма в руб.
Мусоровоз ГАЗ-САЗ-3901-10	1 088 000,00
01.03	
Недвижимое имущество, ул. Энергетиков,8 (аренда КУМИ)	514 939,43
<b>Итого</b>	<b>1 602 939,43</b>

### Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально суммам всех прямых затрат.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Запасов НА 31.12. 2025 году не имеется.

### Раздел 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Учет Дебиторской задолженности (ДЗ) и Кредиторской (КЗ) осуществляется на соответствующих счетах бухгалтерского учета.

Для отражения ДЗ используются счета 60, 62, 68, 69, 71, 73, 75, 76.;

КЗ - на счетах 60, 62, 66, 67, 69, 70, 71, 73, 75, 76.

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность составила **640344,35** руб., кредиторская — 2289647,25 руб.

Вся задолженность является краткосрочной. Просроченная задолженность отсутствует. Структура ДЗ и КЗ задолженности приведена в таблице.

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	<b>640 344,35</b>
АВАНГАРД-МЕТАЛЛ ООО	338 107,83
АЛИТКОМ ООО	28 000,00
ИП Фадеева Марина Александровна	15 200,00
НАШ ГОРОД ПЛЮС ООО	103 721,02
ПМКСЕВЕРНАЯ ООО	8 000,00
Семенов Вячеслав Владимирович ИП	2 000,00
Фатерин Артём Владимирович	145 315,50
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	<b>241 972,13</b>
ДЕЛОВЫЕ ЛИНИИ ООО	1 269,00
Колорит ООО	20 000,00
Молчанов Андрей Александрович ИП	208 000,00
ПОЧТА АО УФПС Мурманской области	11 259,92
РН-КАРТ ООО (ОП)	923,83
Росатом Энергосбыт АО (КПП519043001)	117,90
СИТИМАТИК АО Мурманский филиал	1,48
Сыч Александр Валерьевич	400,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	<b>84 692,92</b>
Итого :	<b>967 009,40</b>

<b>Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31.12.2025 г."</b>	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	<b>40 302,37</b>
МУРМАНСКВОДОКАНАЛ ГОУП	599,41
МЭС АО (Мурманэнергосбыт) КПП519001001	31 729,97
СИТИМАТИК АО Мурманский филиал	826,12
УК СЕВЕРНЫЙ ДОМ ООО	7 146,82
Уланов Николай Андреевич ИП	0,05
<b>Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02</b>	<b>1 771 664,00</b>
АВАНГАРД-МЕТАЛЛ ООО	1 631 000,00
ПМКСЕВЕРНАЯ ООО	3 000,00
Фатерин Артём Владимирович	137 664,00
<b>Сальдо на конец периода по кредиту счета 68</b>	<b>29 694,74</b>
<b>Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.07</b>	<b>446 937,79</b>
УФК по Мурманской области (КУМИ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ОЛЕНЕГОРСКА) л/с 04493Q35920	446 937,79
<b>Итого :</b>	<b>2 289 647,25</b>

#### **Раздел 4. Заемные средства**

Заемные средства учитываются представлены в таблице в разрезе контрагентов.

Контрагент	
АВАНГАРД-МЕТАЛЛ ООО	1050000,00
<b>Итого</b>	<b>1050000,00</b>

#### **Раздел 5. Иная информация**

Событий после отчётной даты, способных существенно повлиять на оценку финансового положения, не произошло.

Сделок с заинтересованными сторонами (учредителями) в отчётном периоде не осуществлялось.

Генеральный директор

Ковалев В.А.