

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Олис».

1.2. Юридический адрес – 630049, г. Новосибирск, Красный проспект, д 157/1

1.3. Дата государственной регистрации – 21.02.2016

1.4. Основной ОКВЭД – 46.42 2 Торговля оптовая обувью

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 31 000 руб. Участник:

- Григорьев О.К. с долей 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Григорьев О.К.

Главный бухгалтер Общества: штатным расписанием не предусмотрен

Кадровый учет, расчет оплаты труда, ведение бухгалтерского учета передан на обслуживание в организацию ООО «Логика» ИНН 5406317304.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту, наименование аудиторской организации ООО «АУДиТ и Консалтинг» ИНН 5408026205

2. Валюта отчетности

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

3. 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.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

4. Основные положения учетной политики

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 на	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	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 обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом 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. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Основных средств на 31.12.25 на балансе нет

7. Нематериальные активы

Нематериальных активов на 31.12.25 на балансе нет .

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы, товары для перепродажи. Основную часть составляют товары для перепродажи 224 874 тыс руб

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 268 661 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в 2,4 раза. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на обувь, снижению заказов от оптовых контрагентов. Была получена прибыль в размере 5 134 тыс. руб

Бенефициаром компании является г-н Григорьев О.К., гражданин РФ (Россия). За проверяемый период наше Общество выплаты в его пользу не производило.

10. Займы полученные

За 2025 год происходило гашение ранее полученных займов на сумму 43 200 тыс рублей с целью уменьшения затрат про процентам .В результате чего проценты по полученным займам составили 3 089 тыс руб, в 2024 году данный показатель был 7 027 тыс руб

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Директор

Григорьев О.К.