

Общество с ограниченной ответственностью «ОМЕГА ПЛЮС»

Российская Федерация, 236022, город Калининград, улица Офицерская, дом 11, литер I, А1,эт/пом 1/6
ИНН 3906147270 КПП 390601001 ОГРН 1053903359003

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ОМЕГА ПЛЮС».

1.2. Юридический адрес:

236022, город Калининград, улица Офицерская, дом 11, литер I, А 1,этаж 1, пом.6.

1.3. Дата государственной регистрации – 30.12.2005 года.

1.4. Основной ОКВЭД – 46.73 «Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием».

ООО «ОМЕГА ПЛЮС» в отчетном периоде осуществлялj деятельность по продаже отделочных материалов из алюминия и стали.

1.5. Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составляет 9 человек

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является

Чагаров Альберт Халитович, гражданин Российской Федерации.

1.7. Сведения о бенефициарных владельцах – бенефициарным владельцем является Чагаров Альберт Халитович, которому принадлежит 100% Уставного капитала ООО «ОМЕГА ПЛЮС»

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Директор: Шамуратов Рустам Рийимбергенович

Главный бухгалтер: Булава Наталья Юрьевна

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

2. Порядок формирования бухгалтерской отчетности.

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),

Общество с ограниченной ответственностью «ОМЕГА ПЛЮС»

Российская Федерация, 236022, город Калининград, улица Офицерская, дом 11, литер I, А1,эт/пом 1/6
ИНН 3906147270 КПП 390601001 ОГРН 1053903359003

Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Общество является субъектом малого предпринимательства, внесено в реестр СМП 01.08.2016 года. Применяет упрощенные формы ведения бухгалтерского учета. Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в упрощенном виде.

Выручка за 2025 год составила – 223 729 тр. Положениями учетной политики установлен уровень существенности для показателей бухгалтерской отчетности в размере 5% от выручки, что составляет 11 187 тр.

Существенными статьями бухгалтерской отчетности являются:
Бухгалтерский баланс: валюта баланса 192 974 тр.

Стр.1210 «Запасы» - 47 818 тр.
Расшифровка строки
– счет 41 товары в сумме 47 817 916,68 руб.

Стр.1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - 144 637 тр.
Расшифровка строки
– дебиторская задолженность в сумме 144 633 530,53 руб.

Стр.1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - 17549 тр.
Расшифровка строки
– кредиторская задолженность в сумме 17 548 608,07 руб.

Отчет о финансовых результатах:

Стр.2110 «Выручка» - 223 729 тр.
Расшифровка строки
- выручка по основному виду деятельности в сумме 223 729 262,89 руб.

Стр. 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» - 178 349 тр.
Расшифровка строки
- Себестоимость продаж 152 236 342,90 руб.
- Коммерческие расходы 26 112 905,27 руб.

Стр. 2340 «Прочие доходы» – 2 382 тр.
Стр.2350 «Прочие расходы» – 805 тр.
Поскольку данные показатели бухгалтерской отчетности не превышают установленный уровень существенности, то они отражены в свернутом виде.

Общество с ограниченной ответственностью «ОМЕГА ПЛЮС»

Российская Федерация, 236022, город Калининград, улица Офицерская, дом 11, литер I, А1,эт/пом 1/6
ИНН 3906147270 КПП 390601001 ОГРН 1053903359003

Стр. 2400 «Чистая прибыль» - 35 115 тр.

За 2025 год была произведена выплата дивидендов единственному участнику Чагарову Альберту Халитовичу в сумме 111 597 647 руб. Распределению подлежала сумма чистой прибыли за прошлые периоды по данным промежуточной бухгалтерской отчетности по состоянию на конец промежуточных отчетных периодов 2025 года. Выплата дивидендов произведена с соблюдением всех норм гражданского и налогового законодательства. Размер дивидендов определен на основании Решений единственного участника ООО «ОМЕГА ПЛЮС», НДФЛ удержан у источника выплаты дохода.

3. События после отчетной даты.

В соответствии с ПБУ 7/98 и ФСБУ 4/2023 ООО «ОМЕГА ПЛЮС» считает необходимым условием для раскрытия в пояснительной записке следующей информации:

19.02.2026 года произведен возврат продукции от Покупателя ООО «ТСК АРТСТРОЙ», реализованной в 2025 году в сумме 768015,00 руб. в том числе НДС 20% 128002,51 руб.

Поскольку на момент возврата товара срок представления бухгалтерской отчетности за 2025 год еще не наступил, возврат товара по данным бухгалтерского учета отражен 31.12.2025 года бухгалтерской проводкой:

Д-т 76К К-т 90.01.1 корректировка реализации сумма 768015,00 руб.

В налоговом учете данная хозяйственная операция будет отражена в составе налоговой декларации по налогу на прибыль за 1 квартал 2026 года.

Данная ситуация не оказала существенного влияния на финансовое положение ООО «ОМЕГА ПЛЮС».

Дата формирования пояснительной записки 30 марта 2026 года

Директор ООО «ОМЕГА ПЛЮС» Шамуратов Рустам Рийимбергенович