

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Общество с ограниченной ответственностью
«Термаль Омега»
за 2025 год**

Информация об организации

Сокращенное наименование: ООО «Термаль Омега»
Организация зарегистрирована 27.11.2023г.
Основной государственный регистрационный номер 1233100014476
Юридический адрес: 308002, Белгородская обл., г. Белгород, ул. Мичурина, д.39А, оф.16
Основной вид деятельности по ОКВЭД – 28.25.1.
Среднесписочная численность за 2025г. составляет 2 чел.
Структурные подразделения отсутствуют.
Учредитель Черкасов Сергей Александрович владеет 100% долей уставного капитала. В одном лице – директор.
Директор осуществляет деятельность на основании Приказа №1 от 27.11.2023г. и возлагает обязанности бухгалтера на себя. Трудовой договор б/н от 27.11.2023г. с руководителем соответствует действующему законодательству.

Организация занимается производством теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрования и очистки газов

По состоянию на 31.12.2025г. ООО «Термаль Омега» не имеет:

- просроченной задолженности по заработной плате перед работниками;
- картотеки неоплаченных расчетных документов к банковским счетам;
- просроченной задолженности перед бюджетами различных уровней и внебюджетными фондами.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались в 2025г.

.

Учетная политика Общества

Учетная политика ООО «Термаль Омега» на 2025 год утверждена:
- приказом № 1 от 28.12.2024 г. «Об утверждении Учетной политики для целей бухгалтерского учета».

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Хозяйственные операции отражаются в регистрах бухгалтерского учета и группируются по соответствующим счетам бухгалтерского учета.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3».

Предприятие применяет общий режим налогообложения. Выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского и налогового учета для расчета налога на прибыль и налога на добавленную стоимость определяется по мере реализации продукции, товаров (работ, услуг).

Начисление амортизации объектов основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета производится линейным способом.

Бухгалтерский учет.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с положениями Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Организация применяет автоматизированную форму учета. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтером и директором в одном лице. Отражение результатов хозяйственной деятельности организации осуществляется в регистрах бухгалтерского учета, сформированных автоматизированной бухгалтерской программой 1С: Бухгалтерия 8, версия 3.0

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность не подлежит обязательному аудиту.

Финансовый анализ показателей Общества

В отчетном году приобретено основных средств (лизинг) и введено в эксплуатацию на сумму 4 292 тыс. руб. в том числе:

1. Производственное оборудование:

Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	- 127
Амортизация (тыс. руб.)	- 8
Остаточная стоимость (тыс. руб.)	- 119

2. Транспортные средства:

Первоначальная стоимость (тыс. руб.)	- 4 165
Амортизация (тыс. руб.)	- 578
Остаточная стоимость (тыс. руб.)	- 3 587

В строке 1150 формы 1 бухгалтерской отчетности отражена остаточная стоимость основных средств в сумме 3 706 тыс. руб.

В строке 1170 формы 1 бухгалтерской отчетности отражены нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы в сумме 212 тыс. руб.

Предоставленные займы (тыс.руб)	- 190
Расходы будущих периодов (тыс.руб.)	- 22

В строке 1210 формы 1 бухгалтерской отчетности отражены Запасы в сумме 7 347 тыс. руб., в том числе:

Материалы (тыс. руб) -7 347

В строке 1250 формы 1 бухгалтерской отчетности отражены денежные средства Общества в сумме 632 тыс. руб., в том числе:

Расчетный счет (тыс.руб) – 632

В строке 1240 формы 1 бухгалтерской отчетности отражена Дебиторская задолженность в сумме 2 188 тыс. руб., в том числе:

Покупатели и заказчики (тыс руб)	- 2 128
Расчеты с подотчетными лицами (тыс.руб)	– 60

В строке 1520 формы 1 бухгалтерской отчетности отражена кредиторская задолженность в сумме 13 052 тыс. руб., в том числе :

Поставщики (тыс. руб) – 9 559
 Налоги (тыс. руб) - 365
 Арендные обязательства (лизинг) тыс. руб - 3128

Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Бухгалтерская отчетность представляется по формам, утвержденным Приказом Минфина России №07-04-07/110599, письмом ФНС России от 17.12.2020 № ВД-4-1/20793, ст.18 Федерального Закона от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она приводит к искажению статьи бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала или отчета о движении денежных средств (предусмотренной в формах бухгалтерской отчетности, утвержденных Приказом Минфина России N 66н) на 10% и более.

Финансовые результаты

Выручка от реализации в 2025г составила(тыс. руб) – 31 367 .

Расходы уменьшающие сумму доходов – 30 544.

Себестоимость (тыс.руб) -23 037

Косвенные расходы (тыс. руб) - 7 507

Прочие расходы (тыс. руб) - 225

Услуги банка (тыс. руб) - 225

Налог на прибыль (тыс руб) - 149

Чистая прибыль составила (тыс руб) - 449

«Информация по сегментам»

Общество не имеет дочерних и зависимых обществ и не участвует в объединениях юридических лиц. Таким образом, сводная бухгалтерская отчетность обществом не составляется.

События после отчетной даты.

Событий, существенно изменяющих финансовое положение общества и способных повлиять на экономические решения пользователей отчетности по сравнению с теми, которые отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности на 31.12.2025 г. после отчетной даты нет.

Непрерывность деятельности.

Общество не предполагает прекращения деятельности. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 2026 года по производству теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования, производство оборудования для фильтрации и очистки газов. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Региональные риски

Наша организация, как открытая система, зависит от внешней среды, которая связана с обеспечением ресурсами, потребителями и т.д. Под влиянием геополитического кризиса в Украине (в том числе на отношения России и Запада), а также несмотря на стабилизационные меры, предпринимаемые Правительством Российской Федерации, сохраняется неопределенность относительно финансового положения и экономических перспектив организации. В целом наша организация не может оказывать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране, мы предпримем все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности организации.

Директор

Черкасов С.А.