

Общество с ограниченной ответственностью «ОМОЛОЙ»

678540, Республика Саха (Якутия), Усть-Янский улус, п. Депутатский, д.25, кв.107

Исх. № _____
от «26» марта 2026 г.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ОМОЛОЙ»

ИНН / КПП: 1429006139 / 142901001

ОГРН: 1101429000045

Юридический и фактический адрес: 678540, Республика Саха (Якутия), м.р-н Усть-Янский, пгт. Депутатский, мкр Арктика, дом 25.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 71.12.3 - Работы геологоразведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.

В соответствии с критериями, установленными статьей 4 Федерального закона № 209-ФЗ, организация относится к субъектам малого предпринимательства. Обязательному аудиту бухгалтерская отчетность общества не подлежит.

2. Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Учетная политика на 2025 год утверждена приказом руководителя. Так как организация является субъектом малого предпринимательства, бухгалтерский учет ведется с применением упрощенных способов (ч. 4 ст. 6 Закона № 402-ФЗ). Способ ведения бухгалтерского учета: метод начисления.

3. Анализ основных показателей деятельности

Активы

Материальные внеоборотные активы (Основные средства). По состоянию на 31.12.2025 остаточная стоимость основных средств составляет 5 046 тыс. руб. (строка 1150). Уменьшение стоимости связано с выбытием и реализацией одной автотранспортной техники и начислением амортизации.

Запасы. Величина запасов на конец отчетного периода составляет 187 тыс. руб. (строка 1210) и осталась неизменной по сравнению с предыдущим годом.

Финансовые и другие оборотные активы (Дебиторская задолженность). На конец 2025 года дебиторская задолженность составляет 786 тыс. руб. (строка 1240)

Пассивы

Капитал по состоянию на 31.12.2025 в организации:

На 31.12.2023: 166 тыс. руб.

На 31.12.2024: (-235) тыс. руб.

На 31.12.2025: (-2165) тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 8 332 тыс. руб. (строка 1520). Основными кредиторами являются прочие кредиторы.

Финансовые результаты

В 2025 году организация не осуществляла реализацию товаров, работ или услуг (Выручка по строке 2110 — 0 руб.).

Расходы по обычным видам деятельности составили 331 тыс. руб., что меньше аналогичного показателя прошлого года (401 тыс. руб.).

Значительное влияние на финансовый результат оказала реализация неликвидного автотранспортного средства. Учитывая, что техника находилась на балансе более 10 лет и имела значительный износ, ее продажа по рыночной стоимости привела к убытку. Этот убыток отражает фактическое снижение стоимости актива из-за его длительного использования и естественного износа. По строке 2340 отражен доход от реализации данного транспортного средства в размере 250 тыс. руб. Продажа по рыночной стоимости, с учетом длительного срока эксплуатации и накопленного износа, привела к убытку. Этот убыток, отражающий фактическое снижение стоимости актива, учтен в прочих расходах по строке 2350.

В результате совокупности финансовых операций за 2025 год организацией получен чистый убыток в размере 1 930 тыс. руб. (строка 2400). Этот убыток сформировался под воздействием отсутствия основной выручки, убытка от реализации основных средств и других расходов.

4. Информация о платежеспособности и перспективах

По состоянию на отчетную дату у организации имеются незначительные денежные средства (строка 1250 — 18 руб.). Собственный капитал организации является отрицательным.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты (с 01.01.2026 по дату подписания отчетности), которые могли бы оказать влияние на оценку финансового состояния, не произошло. Иная существенная информация о финансовом положении и результатах деятельности Общества за 2025 год, подлежащая раскрытию, отсутствует.

Директор _____ Барабанский Александр Васильевич

«26» марта 2026 г.