

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общество с ограниченной ответственностью «ЛАПАС» (ООО «Фирма «Посейдон-Омега»)

ИНН 9201016046, КПП 920101001, ОГРН 1149204047970

Адрес: 299053, город Севастополь, ул. Вакуленчука, д. 35А

1. Общая информация об организации

ООО «ЛАПАС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

45.20 — Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

68.20 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты.

По состоянию на 31.12.2025 г. остаток на расчетном счете составляет 195 тыс.руб.

6. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г 313 тыс.руб, в т.ч.

- ООО «Таврида ЮСК» - 4 тыс.руб

- ООО «Автопартнер» - 4 тыс.руб.
- ООО «К-Телеком» - 19 тыс.руб.
- ГУПС «Севтеплоэнерго» - 2 тыс.руб.
- АО «Российский МГЭС» - 17 тыс.руб
- ИП Чесноков А.Ю. – 123 тыс.руб.
- АО РСВО – 3 тыс.руб.
- ООО «Севастопольский Стройпроект» - 58 тыс.руб.
- Государственный заповедник музей херсонем Таврический – 2 тыс.руб.
- ООО «Городская открытая современная автошкола» - 6 тыс.руб.
- ООО Смарт ойл – 3 тыс.руб.
- ООО Мидельвейс – 6 тыс.руб.
- ООО Миранда -Медиа – 16 тыс.руб.
- ООО Геостройпроект – 22 тыс.руб.
- ООО Время рулить – 10 тыс.руб.
- ИП Якушев А.С. – 18 тыс.руб.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

8. Долгосрочные займы

По состоянию на 31.12.2025 г. обязательства по долгосрочным возвратным займам в размере 2822 тыс.руб., в т.ч.

ООО «Фортуна-Крым» - 315 тыс.руб.

ИП Чесноков Л.Ю. – 300 тыс.руб.

МКК ФМФ СЕВАСТОПОЛЯ (ФОНД) НКО – 2207 тыс.руб.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 7531675 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества являются:

- Чесноков Леонид Юрьевич, доля участия — 16,5 процента;
- Чесноков Александр Юрьевич, доля участия — 16,5 процента;
- Быкова Наталья Дмитриевна, доля участия — 17 процента;
- Красильников Александр Львович, доля участия – 50 процентов.

Дооценка основных средств в 2025 году не производилась. По состоянию на 31.12.2024 г. составляет 16976 тыс.руб.

10. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. 160 тыс.руб., в т.ч.

- АО «Благоустройство города Севастополь» - 3 тыс.руб.

- АО «Севтелеком» - 2 тыс руб

- ООО «Севэнергосбыт» - 74 тыс.руб.

- ГУПС «Водоканал» - 25 тыс.руб.

- ИП Пилюгин С.А. – 12 тыс.ру.

- ЕНС – 44 тыс.руб.

11. Органы управления

Исполнительный орган — директор Чесноков Леонид Юрьевич (Протокол № 16 от 18.08.2024, бессрочно).

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ЛАПАС»

Чесноков Л.Ю.