ООО «Шина»
644065, Омская обл., Г.О. город Омск, г. Омск, ул. 1-я Заводская, д. 23, этаж 1, оф. 1, тел.: 8 (3812) 37-20-60
ИНН 5507238923, КПП 550101001, ОГРН 1135543018137

г. Омск 31.03.2026г.

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
2025 год

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Все активы и обязательства финансовой отчетности и пояснениях к ней выражены в валюте Российской Федерации (тысячи рублей).

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Шина"

Дата образования: 11 апреля 2013 года.

ИНН, КПП, ОГРН организации: 5507238923,550101001, 1135543018137.

Сведения об учредителях: Пшеничников Дмитрий Владимирович 100%.

Юридический адрес: 644065, Омская обл., Г.О. город Омск, г. Омск, ул. 1-я Заводская, д. 23, этаж 1, оф. 1, тел.: 8 (3812) 37-20-60

Почтовый адрес: 644024, г. Омск, а/я 9387.

Генеральный директор – Шарстюк Дмитрий Владимирович.

Главный бухгалтер – Яценко Екатерина Васильевна.

Среднесписочная численность работающих за отчетный период: 32 человека.

Размер уставного капитала организации: 100 000 (сто тысяч) рублей.

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 45.3 – Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Сведения о лицензиях организации: отсутствуют.

Организация имеет три обособленных подразделения.

Находится в едином реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 10.07.2024 года. Категория – среднее предприятие.

Общество находится на Общей системе налогообложения (ОСНО).

Генеральный директор Шарстюк Д. В._____

2. Учетная политика

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями следующих документов:

Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденное Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н (далее — Положение N 34н); Федеральные стандарты бухгалтерского учета, в том числе ПБУ, утвержденные не ранее 01.10.1998.

Ведение бухгалтерского учета в организации возложено на главного бухгалтера.

Ведение бухгалтерского учета — автоматизированное с применением бухгалтерской программы 1С Бухгалтерия. Бухгалтерский учет ведется в регистрах, предусмотренных используемой бухгалтерской программой.

Для оформления хозяйственных операций используются унифицированные формы первичных документов. Первичные документы составляются в виде электронных документов, подписанных электронной подписью, или на бумажном носителе.

Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относятся к объектам ОС, за исключением несущественных активов стоимостью не более 100 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Бухгалтерский учет ведется методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по ФИФО.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось.

3. Иная информация

Выручка общества за отчетный период составила 706 515 тыс. руб.

Выручка по основному виду деятельности составила 666 575 тыс. руб.

За отчетный год получен доход в виде премии от выполнения условий по договорам с поставщиками в размере 22 527 тыс. руб.

За размещение свободных денежных средств на краткосрочных депозитах в банках получен доход в размере 1 699 тыс. руб.

В отчетном году единственному участнику Общества производилась выплата дивидендов в размере 4 356 тыс. руб.

Сумма процентов за пользование кредитными денежными средствами банка составили 20 562 тыс. руб.

По итогам работы за 2025 год получена чистая прибыль в размере 10 073 тыс. руб.

Генеральный директор Шарстюк Д. В.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	30 683	(13 103)	799	-	-	(5 950)	31 482	(19 053)
	За 2024 г.	37 728	(15 885)	3 168	(10 213)	9 801	(7 019)	30 683	(13 103)
в том числе: Сооружения	За 2025 г.	1 140	(230)	-	-	-	(172)	1 140	(402)
	За 2024 г.	373	(122)	767	-	-	(108)	1 140	(230)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	23 998	(10 198)	799	-	-	(4 659)	24 797	(14 857)
	За 2024 г.	26 737	(10 236)	2 401	(5 140)	5 140	(5 102)	23 998	(10 198)
Офисное оборудование	За 2025 г.	115	(64)	-	-	-	(51)	115	(115)
	За 2024 г.	115	(9)	-	-	-	(55)	115	(64)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 430	(2 611)	-	-	-	(1 068)	5 430	(3 679)
	За 2024 г.	10 503	(5 518)	-	(5 073)	4 661	(1 754)	5 430	(2 611)

4.2. Капитальные вложения в основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	799	-	-	(799)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 168	-	(139)	(3 029)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	185	-	-	(185)	-	-
	За 2024 г.	-	-	685	-	-	(685)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	614	-	-	(614)	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 577	-	-	(1 577)	-	-
Оборудование к установке	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	(139)	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	767	-	-	(767)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-
в том числе: Оборудование для очистки воды	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	139	-	-	(139)	-	-

Генеральный директор Шарстюк Д. В.

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	573 198	591 908	(623 496)	-	X	X	541 610
	За 2024 г.	603 718	840 618	(871 138)	-	X	X	573 198
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	24 917	8 869	(7 924)	-	(3 025)	-	22 837
	За 2024 г.	10 233	22 228	(4 401)	-	(3 143)	-	24 917
Товары	За 2025 г.	509 775	542 731	(575 349)	-	-	-	477 157
	За 2024 г.	559 900	726 205	(776 330)	-	-	-	509 775
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	38 506	40 308	(37 198)	-	-	-	41 616
	За 2024 г.	33 585	92 185	(87 264)	-	-	-	38 506
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	(3 025)	-	3 025	-	-
	За 2024 г.	-	-	(3 143)	-	3 143	-	-

6. Краткосрочные финансовые вложения

В составе показателя отражены депозиты со сроком погашения менее трех месяцев по договорам с банками.

Наименование банка	**31.12.2025г.**	**31.12.2024 г.**
СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ ПАО РОСБАНК	-	1 075
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	16 804	-
ПАО СКБ Приморья "Примсоцбанк"	8 917	11 140
ИТОГО:	25 721	12 215

7. Денежные средства

	31.12.2025г.	**31.12.2024 г.**
Касса	-	-
Расчетные счета	2 932	456
Валютные счета	-	-
ИТОГО:	2 932	456

Генеральный директор Шарстюк Д. В.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

8.1.Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило		списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	301 571	188 914	25	(209 878)	280 632
	За 2024 г.	265 984	248 449	14	(212 876)	301 571
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	237 977	115 271	-	(161 960)	191 288
	За 2024 г.	213 996	192 278	-	(168 297)	237 977
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	62 201	73 648	-	(47 599)	88 250
	За 2024 г.	51 512	54 962	-	(44 273)	62 201
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	299	-	-	(299)	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	23	(5)	25	(5)	38
	За 2024 г.	30	(14)	14	(7)	23
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 370	-	-	(314)	1 056
	За 2024 г.	147	1 223	-	-	1 370

8.2.Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	18 363	18 363	5 614	5 614	5 379	5 379
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	18 363	18 363	5 614	5 614	5 379	5 379
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	15 490	15 490	-	-	-	

Генеральный директор Шарстюк Д. В._____

9. Обязательства

9.1.Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			На конец периода
			поступило		списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	248 389	53 662	396	(108 113)	194 334
	За 2024 г.	272 668	139 301	-	(163 580)	248 389
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	99 938	46 178	396	(83 118)	63 394
	За 2024 г.	136 776	79 826	-	(116 664)	99 938
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	229	7 372	-	(7 340)	261
	За 2024 г.	1 874	(1 526)	-	(119)	229
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	62 000	-	-	(12 000)	50 000
	За 2024 г.	107 500	-	-	(45 500)	62 000
Краткосрочные займы	За 2025 г.	78 000	-	-	(3 009)	74 991
	За 2024 г.	17 000	61 000	-	-	78 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	2
	За 2024 г.	5	-	-	(3)	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 867	-	-	(2 646)	5 221
	За 2024 г.	9 060	-	-	(1 193)	7 867
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	353	112	-	-	465
	За 2024 г.	453	1	-	(101)	353

9.2. Просроченные обязательства

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	5590	15 776	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	15 776	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-

Генеральный директор Шарстюк Д. В.