

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	20 471	(8 552)	-	-	-	(667)	-	-	-	-	-	20 471	(9 219)
	3а 2024 г.	20 471	(7 687)	-	-	-	(865)	-	-	-	-	-	20 471	(8 552)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	8 091	(5 059)	-	-	-	(257)	-	-	-	-	-	8 091	(5 317)
	3а 2024 г.	8 091	(4 802)	-	-	-	(257)	-	-	-	-	-	8 091	(5 059)
Сооружения	3а 2025 г.	1 741	(1 620)	-	-	-	(76)	-	-	-	-	-	1 741	(1 696)
	3а 2024 г.	1 741	(1 510)	-	-	-	(110)	-	-	-	-	-	1 741	(1 620)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 507	(1 872)	-	-	-	(334)	-	-	-	-	-	3 507	(2 206)
	3а 2024 г.	3 507	(1 374)	-	-	-	(498)	-	-	-	-	-	3 507	(1 872)
Земельные участки	3а 2025 г.	7 133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 133	-
	3а 2024 г.	7 133	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 133	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 120	4 787	-
в том числе:			
Здания	2 774	3 032	-
Сооружения	44	120	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 301	1 635	-
Неамортизируемые основные средства - всего	7 133	7 133	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	7 133	7 133	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	133 000	-	129 850	(129 000)	-	-	-	-	133 850	-
	За 2024 г.	110 500	-	24 500	(2 000)	-	-	-	-	133 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	133 000	-	129 850	(129 000)	-	-	-	-	133 850	-
	За 2024 г.	110 500	-	24 500	(2 000)	-	-	-	-	133 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	133 000	-	129 850	(129 000)	-	-	-	-	133 850	-
	За 2024 г.	110 500	-	24 500	(2 000)	-	-	-	-	133 000	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	990	(990)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	-	-	9	(9)	-	-	X	X	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 129	-	12 189	-	(3 289)	-	-	-	16 029	-
	За 2024 г.	4 779	-	3 768	-	(1 418)	-	-	-	7 129	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 247	-	1 824	-	(2 726)	-	-	-	1 345	-
	За 2024 г.	583	-	4 786	-	(3 064)	-	-	-	2 247	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 711	-	6 206	-	(563)	-	-	-	9 534	-
	За 2024 г.	3 025	-	200	-	(1 402)	-	-	-	1 823	-
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г.	1 182	-	7	-	(1 727)	-	-	-	1 189	-
	За 2024 г.	1 182	-	1 727	-	(1 727)	-	-	-	1 182	-
Итого	За 2025 г.	7 129	-	12 189	-	(3 289)	-	-	X	16 029	-
	За 2024 г.	4 779	-	3 768	-	(1 418)	-	-	X	7 129	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	45 050	-	-	-	-	45 050	
	За 2024 г.	45 050	-	-	-	-	45 050	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	45 050	-	-	-	-	45 050	
	За 2024 г.	45 050	-	-	-	-	45 050	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 929	5 093	-	(3 472)	-	7 224	
	За 2024 г.	1 519	3 855	-	(2 386)	-	4 929	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 221	4 127	-	(2 220)	-	4 128	
	За 2024 г.	202	2 092	-	(73)	-	2 221	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	86	196	-	(86)	-	196	
	За 2024 г.	68	24	-	(6)	-	86	
Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г.	42	-	-	-	-	42	
	За 2024 г.	42	1	-	(1)	-	42	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	996	748	-	(436)	-	1 308	
	За 2024 г.	-	996	-	-	-	996	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	914	-	-	(685)	-	230	
	За 2024 г.	-	914	-	-	-	914	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	37	22	-	-	-	59	
	За 2024 г.	-	37	-	-	-	37	
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	1 307	-	-	(45)	-	1 262	
	За 2024 г.	-	1 307	-	-	-	1 307	
Итого	За 2025 г.	49 979	5 093	-	(3 472)	X	52 274	
	За 2024 г.	46 569	3 855	-	(2 386)	X	49 979	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	990	9
Затраты на оплату труда	2 277	529
Отчисления на социальные нужды	628	115
Амортизация	667	212
Прочие затраты	10 714	9 208
Итого по элементам	15 277	10 073
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 277	10 073

ООО «Омега»
192007, г. Санкт-Петербург, ул. Тосина, 9, 1, литера Д
ИНН 7841335199 КПП 781601001 ОГРН 1069847175639

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Общие сведения о деятельности общества.

ООО «Омега» создано 14.07.2008 года. Уставный капитал общества составляет 10 000-00 рублей. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 3 человека. Генеральным директором является Панкратов Андрей Лемарович

Основной вид деятельности ООО «Омега» в 2025 году- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Сведения о ООО «Омега»:

Юридический адрес	192007, г. Санкт-Петербург, ул. Тосина, д.9/К.1, Литер Д
ИНН / КПП	ИНН 7841335199 / 781601001 Обособленные подразделения имеются
Свидетельство о внесении в единый государственный реестр юридических лиц	Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №47 по г. Москве. ОГРН 1069847175639
ОКАТО	40296000000
ОКТМО	40902000000
ОКВЭД	68.20, 45.20, 46.49.4, 46.69.1, 49.4,52.10.9, 52.24, 53.10.2, 68.20.1, 68.20.2, 68.31.1, 68.31.2, 68.31.3, 70.22.

1. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, определенные Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ

Все суммы представлены в тысячах рублей, если не оговорено иное. Отрицательные показатели указаны в круглых скобках.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности Обществом проведена сплошная инвентаризация активов и обязательств по состоянию на 31.12.2025 г. Ее результаты отражены в регистрах бухгалтерского и налогового учета, в бухгалтерской и налоговой отчетности на основании надлежаще оформленных документов инвентаризации.

Данная бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем (12 мес.). По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности, невозможности взыскания задолженности кредиторами.

2. Основные положения учетной политики и фактически применяемые методы учета хозяйственных операций в бухгалтерском учете

Основные средства принимаются к учету и учитываются после признания по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств не производится.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Для целей бухгалтерского учета объектом нематериальных активов считается актив, характеризующийся одновременно признаками, указанными в п. 4. ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» (далее – ФСБУ 14).

Компания применяет линейный способ амортизации используемых нематериальных активов.

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2025 г. отсутствует, т.к. просроченной дебиторской задолженности не имеется.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств- расшифровка строки баланса «Основные средства» (стр. 1150) отражена в таблицах раздела 4 «Основные средства».

Нематериальные активы

Нематериальных активов Общество не имеет.

Запасы

Информация о наличии и движении запасов - расшифровка строки баланса «Запасы» (стр. 1210) отражена в таблице раздела 6 «Запасы».

Проверка запасов на обесценение в Обществе проводится не реже одного раза в год на конец отчетного периода. По состоянию на 31.12.2025г признаков обесценения запасов не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создавался.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности, в том числе по долгосрочным и краткосрочным заемным средствам, наличии просроченной дебиторской задолженности за отчетный период – расшифровка строк баланса «Дебиторская задолженность», «Заемные средства», «Кредиторская задолженность» (стр. 1230, стр. 1410, стр. 1510, стр. 1520) отражена в таблицах раздела 7 «Дебиторская и задолженность» и раздела 8 «Обязательства».

В стр.1410 долгосрочные займы отражены с начисленными процентами, по договору займа проценты выплачиваются в конце срока с телом займа.

По состоянию на 31.12.2025г резерв по сомнительной дебиторской задолженности отсутствует.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г отсутствует.

Денежные средства и их эквиваленты

Информация о наличии денежных средств, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 г. соответствует форме «Отчет о движении денежных средств» за 2025 г. (стр. 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»).

По состоянию на 31.12.2025г отсутствуют ограничения на использование денежных средств Обществом, отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества

Открытые, но не использованные кредитные линии, овердрафты у Общества отсутствуют.

Капитал и резервы

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 г. составляет – 100 894 тыс. руб.

4. Раскрытие информации по доходам и расходам

Выручка от сдачи имущества в аренду за 2025г составила 21 658 тыс. руб.

Информация о себестоимости оказанных работ и услуг, а также коммерческих и управленческих расходах в разрезе элементов затрат представлена в таблице раздела 10 «Расходы по обычным видам деятельности».

По итогам деятельности Общества за 2025 г. получена прибыль в размере 4 260 тыс. руб.

Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности в 2025 Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами: АО «ПЭК: УК», ООО «ПЭК», ООО «1551», Акционерное Общество «Терминал».

Дебиторская задолженность связанных сторон перед Обществом, по которой срок исковой давности истек, и долги, нереальные для взыскания, в периодах, представленных в бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

5. События, произошедшие после 31 декабря 2025 г.

О фактах хозяйственной деятельности, которые оказали бы или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год информация отсутствует.

30.03.2026 г.