

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОМЕГА"

ИНН 1215169633 КПП 121501001 ОГРН 1131215000762

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД.

1. Общая информация и виды деятельности.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОМЕГА" (ООО «ОМЕГА») 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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид деятельности организации: 77.11. Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

2. 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.

К основным средствам так же отнесено имущество, полученное по договорам лизинга(аренды) с начислением амортизации.

Счет, Наименование счета	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01, Основные средства	22 547 854,44		37 318 510,74	10 688 654,07	49 877 711,11	
01.01, Основные средства в организации	5 489 970,00		6 725 910,35	1 968 436,28	10 247 444,07	
01.03, Арендованное имущество	17 057 884,44		29 324 164,11	6 751 781,51	39 630 267,04	
01.09, Выбытие основных средств			1 968 436,28	1 968 436,28		
02, Амортизация основных средств		10 819 571,11	6 761 463,08	13 846 532,62		17 904 640,65
02.01, Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01		445 132,71	1 259 538,14	7 570 316,66		6 755 911,23
02.03, Амортизация арендованного имущества		10 374 438,40	5 501 924,94	6 276 215,96		11 148 729,42

3. 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.

К запасам отнесены материалы и запасные части на складах, остаток на 31.12.2025г 59 тыс.руб.

4. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская и кредиторская задолженность на 31.12.2025г сформирована из наличия остатков по текущим расчетам с поставщиками и заказчиками, налогов и взносов. Просроченная задолженность отсутствует.

5. Долгосрочные обязательства.

Заемные средства – остаток долга по текущим кредитам в банках;

В прочие обязательства включены суммы обязательств по договорам Лизинга (Аренды) имущества.

Просроченная задолженность отсутствует.

6. Капитал и резервы.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб и оплачен полностью. По итогам 2025 года образована прибыль 1804 тыс.руб.