Общество с ограниченной ответственностью «МАДО»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «МАДО»

1.2. Юридический адрес 690068, г. Владивосток, ул. Шилкинская, д.16А, офис 202

1.3. Дата государственной регистрации 04.12.2017

1.5. Численность сотрудников: 1

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	1
Производственный отдел	
Логистический отдел	

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,0 .

Участниками являются:

- Елесин А.Ю. с долей 45 процентов;
- Зацаринный А.А. с долей 30 процентов;
- Епифанов А.В. с долей 25 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

  Полный перечень кодов ОКВЭД формируется на сайте ФНС России.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: № 2-23 от 04.07.2023 (номер и дата приказа)
Главный бухгалтер Общества: № 2-23 от 04.07.2023 (номер и дата приказа).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится

незавершенное строительство - Гостиничный комплекс с апартаментами по ул. Адмирала Угрюмова, в районе д.64 в г. Владивостоке.

4. Нематериальные активы

НМА не числятся.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	-	–
Материально-производственные запасы	-	–
Нематериальные активы	-	–
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основным видом деятельности организации является осуществление строительства подрядным путем базы отдыха на арендованном участке и последующее предоставление услуг от ООО «МАДО» по размещению там отдыхающих. На сегодняшний день идет процесс подготовки проектной и разрешительной документации по строительству. Для подготовки проектной документации и получения разрешительных документов на строительство были привлечены заемные средства на общую сумму 8 085 300,0 рублей (Восемь миллионов восемьдесят пять тысяч триста рублей 00 копеек). Указанная сумма получена на основании заключенных договоров займов с учредителями компании и другими инвестирующими компаниями. Денежные средства, полученные по указанным договорам, компания ООО «МАДО» использовала для осуществления процесса получения всех разрешительных документов на строительство, для оплаты поставщикам и подрядчикам за выполнение работ и услуг по проектно-изыскательным работам, а также на текущие расходы по выплате заработной платы сотрудникам, аренде офиса, налогам и сборам.

На основании вышеизложенного доводим до вашего сведения, что в настоящее время компания ООО «МАДО» находится в процессе подготовки проектной документации и получения всех разрешительных документов на строительство, и пока не может приступить к строительству гостиничного комплекса. Также компания осуществляет дополнительный поиск инвесторов. В связи с этим компания не может предоставлять услуги по размещению отдыхающих туристов для получения прибыли. Соответственно, Выручка от реализации отсутствует, так как компания не ведет хозяйственной деятельности. Все понесенные расходы по выполнению проектно-изыскательных работ, разработке технических проектов отражены на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств» в составе инвестиционного актива «Гостиничный комплекс в районе по ул. Адмирала Угрюмова, в районе д.64 в г. Владивостоке». Таким образом, по результатам 2025 года компания ООО «МАДО» получила убыток в размере – 1 856 657,54,00 (Один миллион восемьсот пятьдесят шесть тысяч шестьсот пятьдесят семь рублей 54 копейки). Указанный размер убытка состоит: понесенные расходы – 1 708 817,27 рублей (строка 2120 отчета о финансовых результатах: расходы на заработную плату и взносы по ней - 527 917,27 руб., нотариальные расходы – 15 000,0 руб., права на использование «Секрет ноу-хау» - 1 023 000,0 руб., консультационные расходы – 22 900,0 руб., прочие затраты – 120 000,0 руб.), внереализационные расходы – 147 840,27 рублей (строка 2130 «Проценты к уплате» - 121 164,39 руб. и 2350 «Иная операционная деятельность» – банковские расходы - 26 668,0 руб. и пени по хозяйственным договорам 7,88 руб. отчета о финансовых результатах). Для подтверждения правомерности не

исчисления налога на прибыль представлены все расшифровки (по статьям и суммам) затрат, учтенных при заполнении налоговой декларации (расчета) по налогу на прибыль за 2025 года.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26.01.2026 года.

Директор ООО «МАДО» Подпись Фержани Н.В.