

Общество с ограниченной ответственностью «Онтарио»

ИНН/КПП 4900015864/490001001, ОГРН 1244900000267

685017 г. Магадан, ул. Речная, д. 3, кабинет 18А, тел. 89148614878

Общество с ограниченной ответственностью «ОНТАРИО»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование — ООО «ОНТАРИО»
- 1.2. Юридический адрес — 685017, г. Магадан, ул. Речная, дом 3, кабинет 18А
- 1.3. Дата государственной регистрации — 13.02.2024
- 1.4. Численность сотрудников — 3 человека
- 1.5. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участники:

- Лазарева Валентина Ивановна — доля 100% (с 24.12.2025)
- Ранее единственным учредителем являлся Самолдин Александр Александрович (смена произошла в декабре 2025 года).

1.6. Основной вид деятельности (по ОКВЭД):

- 07.29 Добыча руд прочих цветных металлов
- 07.29.4 Добыча руд и песков драгоценных металлов

1.7. Руководство и бухгалтерия:

- Директор и главный бухгалтер — Самолдин Александр Александрович
 - Смена учредителя в декабре 2025 года не повлияла на состав руководства.
-

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Организация применяла упрощенную систему налогообложения (УСН «Доходы») в 2025 году.

С 1 января 2026 года переходит на общую систему налогообложения (ОСН) по собственной инициативе.

Как малое предприятие, организация не применяет:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»
 - ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»
-

3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» учтены:

- ДГУ (дизель-генераторная установка), приобретенная в 2025 году
 - Балансовая стоимость на 31.12.2025 — 2 460 тыс. руб.
 - Амортизация начисляется линейным методом.
-

4. Нематериальные активы и поисковые активы

На 31.12.2025 в составе НМА и поисковых активов учтены:

4.1 Нематериальные активы (строка 1170):

- Лицензия № МАГ 034228 БЭ на разведку и добычу полезных ископаемых (выдана 18.06.2025, срок действия до 18.06.2032)
 - Первоначальная стоимость — 2 215 420,77 руб.
 - Накопленная амортизация за 2025 год — 158 244,36 руб.
 - Балансовая стоимость на 31.12.2025 — 2 057 176,41 руб.
 - Амортизация начисляется линейным способом в соответствии с учетной политикой.

4.2 Нематериальные поисковые активы (строка 1170):

- Лицензия № МАГ 031437 БП на геологическое изучение недр (выдана 24.02.2025, срок действия до 24.02.2032)
 - Стоимость — 7 500 руб.
 - Учтены в соответствии с ФСБУ 14/2022.

Обе лицензии получены в 2025 году и отражены в балансе по первоначальной стоимости.

5. Инвентаризация

Инвентаризация проведена в декабре 2025 года:

Объект учета	Дата проведения	Результат
Основные средства	28.12.2025	Недостач/излишков не выявлено
Нематериальные активы	28.12.2025	Недостач/излишков не выявлено
Материально-производственные запасы	28.12.2025	Недостач/излишков не выявлено
Расчеты с дебиторами	28.12.2025	Сумма 994 тыс. руб., подтверждена
Расчеты с кредиторами	28.12.2025	Сумма 34 тыс. руб., подтверждена
Денежные средства в банке	28.12.2025	Сумма 837 тыс. руб., подтверждена
Долгосрочные/краткосрочные заемные средства	28.12.2025	Расхождений не выявлено

Инвентаризация расчетов и денежных средств проведена, расхождений не выявлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на финансовые результаты

За 2025 год организация получила убыток в размере 4 966 тыс. руб.

Выручка за 2025 год отсутствует.

Основные расходы:

- Себестоимость продаж — 4 342 тыс. руб.
- Проценты по займам — 548 тыс. руб.
- Прочие расходы — 76 тыс. руб.

Убыток связан с начальной стадией деятельности, отсутствием доходов от добычи и затратами на лицензии, оборудование и заемное финансирование.

7. Принцип непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности. Несмотря на убыток, организация продолжает работу, имеет долгосрочные лицензии и планирует переход на ОСН с 2026 года.

8. Прочие существенные факты

- В декабре 2025 года сменился единственный учредитель (новая участница — Лазарева В.И., ранее — Самолдин А.А.).
 - Руководство (директор и главный бухгалтер) осталось без изменений.
 - Организация имеет действующие лицензии на геологическое изучение и добычу полезных ископаемых.
-

Дата составления: 21 января 2026 года

Директор: _____ Самолдин А.А.