Пояснения

к упрощенной бухгалтерской отчетности

ООО «ИМАН»

Настоящие пояснения к упрощенному бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИМАН» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

— Бухгалтерский баланс;

— Отчет о финансовых результатах;

— Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Раздел Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ИМАН»
Сокращенное наименование	ООО «ИМАН»
Юридический адрес	297402 РК г. Евпатория ул.Эскадронная д.11. офис 3
Фактический адрес	297402 РК г. Евпатория ул.Эскадронная д.11. офис 3
Почтовый адрес	297402 РК г. Евпатория ул.Эскадронная д.11. офис 3
Телефон	+79788565876
Адрес электронной почты	shumanandrea@mail.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9107003593
Код ОКПО	00764430
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
Дополнительный ОКВЭД	41.20 Разработка строительных проектов
Среднегодовая численность сотрудников	5

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Шуман Андрей Владимирович, Решение № 3 от 18.04.2022, с 19.04.2022г.

2. Раздел Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Организация применяет сокращенную форму ведения бухучета.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
  - осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Раздел Расшифровка основных средств и нематериальных активов.
   ООО «ИМАН» не имеет на балансе основные средства и нематериальные активы
4. Раздел Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности.
   Строка 1230 – 1361 тыс.руб. сч. 60 «Расчеты с поставщиками» предоплата поставщикам за материалы, работы, услуги
5. Раздел Расшифровка капитала и резервов строка 1370 – 4103тыс.руб
   Сч 84 Прибыль 4093тыс руб.
   Сч. 80 Уставный капитал 10тыс. руб.
6. Раздел Кредиторская задолженность строка 1520 – 2155тыс. руб
   Сч 62 Расчеты с покупателями 2133тыс.руб, в т.ч.:

наименование	задолженность на 1 января 2025г тыс.руб	оплачено тыс.руб.	выполнено работ, тыс.руб.	задолженность на 31 января 2025г., тыс.руб.
покупатели	5341	10484	15825	-
покупатели	-	2133	-	2133
итого	5341	12617	15825	2133

Сч.68 «Налог при УСН» - 22тыс.руб

7 Раздел Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила всего строка 2110 – 15 825тыс. руб., в т.ч.:

- по основному виду деятельности — 15 323 тыс.руб.;
- по прочим видам деятельности — 502 тыс. руб.;

Затраты составили:

- приобретение материалов и услуг строка 2120 – 15029тыс. руб.
- прочие расходы строка 2350 — 106 тыс. руб. (услуги банков, пеня)
- налоги на прибыль строка 2410 – 252 тыс. руб. (налог на УСН объект доходы)