

Общество с ограниченной ответственностью

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

1. Общие сведения об организации

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Матисов остров» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 года, 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.

Наименование	Данные
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Матисов остров»
Сокращенное наименование	ООО «Матисов остров»
Юридический адрес	190121 Санкт-Петербург ул. А. Блока дом 8
Свидетельство о государственной регистрации	ОГРН 1127847081670
ИНН/КПП	7839457577/783901001
Код ОКПО	79593517
Код ОКТМО	45315000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	68.20.2
Среднесписочная численность работников	2

Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Грачев Дмитрий Александрович.

Главный бухгалтер — Червякова Ирина Валентиновна.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.
Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Состав 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. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

3. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С: Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

4. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Учет основных средств

К основным средствам общество относит 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. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

5. Аренда

Общество, выступая в качестве арендодателя, квалифицирует аренду по всем договорам как операционную на основании п. 28 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» и ведет упрощенный порядок учета аренды.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- запасы.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Заемные средства

В отчетном периоде у Общества существуют беспроцентные долгосрочные заемные средства по договорам от учредителя – 7 260тыс.руб.

8. Уставный капитал

Уставной капитал полностью оплачен учредителями и составляет 150тыс.руб. оплачен полностью.

100% принадлежит трем участникам Общества : Селезнев Алексей Владимирович, Мочалов Александр Ефимович, Остапенко Михаил Григорьевич — по 1/3 долей уставного капитала.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 11 239тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Общество получило доход в виде процентов в сумме 68 тыс. руб. от размещения денежных средств на депозите.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор _____