

Пояснения
к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах
ООО «Остров сокровищ»
за 2025 год

I. Общие сведения:

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Остров сокровищ»
2. Местонахождение и почтовый адрес: 644043, Омская обл., Омск г, Красный Путь ул., дом 101, офис 82, помещение 36П
3. Государственная регистрация: ОГРН 1095543025511 от 21.08.2009
4. Идентификационный номер налогоплательщика: 5501219931.
5. Учредителем общества является: Общество с ограниченной ответственностью "Управляющая компания "Инвестиции в будущее", владеющий 100 % доли в уставном капитале Общества.
6. Размер уставного капитала составляет 30 200,00 рублей.
7. Руководитель – Управляющий - Индивидуальный предприниматель Афонин Александр Владимирович, действующий на основании договора оказания услуг по управлению № 01/2022 от 16.03.2022 г.
8. Основной вид деятельности: Покупка и продажа собственного недвижимого имущества — 68.10

II. Основные положения учетной политики организации для целей бухгалтерского учета и налогообложения.

1. 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.
2. При составлении отчетности общество руководствуется Законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (ФСБУ 4/2023), рабочим планом счетов, разработанным в соответствии с Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н (ред. от 08.11.2010) "Об утверждении Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению".
3. Для обработки учетной информации организация применяет и использует программу 1С-Бухгалтерия, которая разработана с соблюдением российских методологических правил бухгалтерского учета и учитывает специфику деятельности предприятия.
4. Бухгалтерский учет ведется на договорных началах специализированной организацией ООО «Технологии управления». Общество оформляет хозяйственные операции первичными документами, составленными по формам, содержащимися в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации, утвержденных Госкомстатом РФ.

5. В составе основных средств принимаются активы, которые используются при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение длительного времени, т. е. срока полезного использования, продолжительностью свыше 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. за единицу.
6. Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.
7. Доходы и расходы отражаются по методу начисления. Выручка от оказания услуг отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.
8. Общество является субъектом малого предпринимательства, ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» не применяется.

III. Финансово-хозяйственная деятельность общества

1. Виды деятельности общества:

Основным видом доходом Общества в 2025г. стали проценты по договорам займов

№ п/п	Вид деятельности	Сумма, тыс.руб.	Доля, %
1	Проценты к получению	641	100
	Итого	641	100

IV. Расшифровка отдельных существенных показателей отчетности.

По состоянию на 31.12.2025 на балансе Общества указаны Финансовые вложения в виде выданных процентных займов в размере 5 38000 тыс.руб.

Дебиторская задолженность составила 15 938 тыс. руб. в виде задолженности разных дебиторов и кредиторов.

Обществом за 2025г. получена прибыль в размере 34 тыс. руб., нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. составляет 21 437 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец периода составила 32 тыс. руб., которая состоит из текущей задолженности по налогам

У Общества отсутствует просроченная задолженность перед федеральным бюджетом, бюджетами субъектов РФ, местными бюджетами и внебюджетными фондами.

V. События после отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности, оказавших существенное влияние на деятельность предприятия, место не имели.

Управляющий-ИП

Афонин А.В.

27 марта 2026г.

