

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

Общество с ограниченной ответственностью «КРАСНАЯ ОЗЕРКА» (ООО «КРАСНАЯ ОЗЕРКА»)

ИНН 5406282732, КПП 540601001, ОГРН 1045402479066

Адрес: 630091, г. Новосибирск, Красный проспект, д. 65, оф. 28

### **1. Общая информация об организации**

ООО «КРАСНАЯ ОЗЕРКА» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

На 31.12.2026г. среднесписочная численность штатных сотрудников – 8 человек

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### **2. Основные виды деятельности**

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

79.11 Деятельность туристических агентств

### **3. Учетная политика**

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **4. Материально-производственные запасы**

По строке 1210 «Запасы» баланса значатся товары, приобретаемые для перепродажи. Они учитываются в составе расходов, когда оплачены поставщику и реализованы покупателю. (п. 2 ст. 346.17 НК)

## 5. Финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения (кроме денежных эквивалентов)» на 31.12.2025 сумма средств, размещенных на депозитных счетах в ПАО Сбербанк составляет 65 000 000,00 рублей под 13% годовых сроком до 12.01.2026.

## 6. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 12 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Курнявкин Алексей Владимирович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды выплачивались участнику Курнявкину А.В. за 2024 год на основании решения № 1 от 24.11.2025г. Налоги перечислены по ним в сроки согласно закону.

## 7. Расчеты с разными дебиторами и кредиторами

По строке 1230 отражена сумма 18 455 015,81 руб., возникшая в результате излишнего перечисления денежных средств Принципалу (Санаторию) сверх сумм, причитающихся по условиям агентского договора б/н от 15.04.2013 за 2025 год.

По строке 1520 кредиторская задолженность в сумме 33 697 882,48 руб. по состоянию на 31.12.2025 образована в рамках агентского договора №6 от 01.02.2018г. и представляет собой денежные средства, полученные от покупателей в интересах Принципала (Санатория), подлежащие перечислению за вычетом агентского вознаграждения.

Вся задолженность подтверждена актами сверки.

## 8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Коновалова Ольга Владимировна (Решение № 1 от 23.01.2017, сроком на 5 лет, решение №1 от 20.01.2022г. о продлении полномочий на 5 лет).

Главный бухгалтер — Шульга Людмила Игоревна.

## 9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Директор ООО «КРАСНАЯ ОЗЕРКА»

Главный бухгалтер ООО «КРАСНАЯ ОЗЕРКА»



О.В. Коновалова

Л.И. Шульга