

Общество с ограниченной ответственностью «Пеликен»
ИНН/КПП 9725182403/ 772501001
115142, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нагатинский Затон, ул
Корабельная, дом 6, помещение 99

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.

1. Краткая характеристика организации
 - 1.1. Сокращенное наименование: ООО «Пеликен»
 - 1.2. Дата государственной регистрации: 19.03.2025
 - 1.3. Основной ОКВЭД : 71.12.3 «Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы»
 - 1.4. Сведения о руководстве: генеральный директор ООО «ИГТ» - управляющей организации ООО Пеликен» В.А. Ясенецкая
 - 1.5. Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2025 составляет 0 человек
 - 1.6. Уставный капитал составляет 10000,00 руб. оплачен полностью. Структура УК:

Наименование/ФИО	Доля в %
Агапитов Дмитрий Дмитриевич ИНН 771101603642	100

- 1.7. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
 - 1.8. Бухгалтерская отчетность ООО «Пеликен» не подлежит обязательному аудиту (Федеральный закон "Об аудиторской деятельности" от 30.12.2008 N 307-ФЗ ст.5).
2. Учетная политика
 - 2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.
 - 2.2. 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. организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
 - Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н (п. 2.1. ПБУ 2/2008);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н (п.3 ПБУ 8/2010);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н (п.3 ПБУ 11/2008);
 - Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н (п.2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н (п.3.1. ПБУ 16/02) ;
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н (п.2 ПБУ 18/02)

2.3. 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"

2.4. Основные положения учетной политики

Основные средства	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020). Организация не проверяет ОС на обесценение. (п. 3 ФСБУ 6/2020). Амортизация начисляется линейным способом. (п. 35 ФСБУ 6/2020).
Нематериальные активы	Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. (п. 15 ФСБУ 14/2022). По всем объектам НМА амортизация начисляется линейным способом. (п. 35 ФСБУ 6/2020).
Материально-производственные запасы	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. (п. 36 ФСБУ 5/2019). Резерв под обесценение запасов не создается. Организация отражает запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости. (п. 32 ФСБУ 5/2019)
Финансовые вложения	Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. (п. 19 ПБУ 19/02) При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
Учет аренды	Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018). В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Учет доходов и расходов	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006). Расходы будущих периодов списываются равномерно/

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах на 31.12.2025

3.1. Дебиторская задолженность. Наличие и движение.

Просроченная задолженность отсутствует

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	18	-	18
в том числе: Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	18	-	18
Итого	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	18	-	18

3.2. Обязательства. Наличие и движение.

Просроченные обязательства отсутствуют

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	На конец периода
Долгосрочные обязательства - всего	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	100	-	100
в том числе: Долгосрочные займы	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	100	-	100
Краткосрочные обязательства - всего	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	16	-	16
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	16	-	16
Итого	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.	-	116	-	116

3.3. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 19.03.2025 - декабрь 2025 г.
Материальные затраты	-
Затраты на оплату труда	-
Отчисления на социальные нужды	-
Амортизация	-
Прочие затраты	26
Итого по элементам	26
Итого расходы по обычным видам деятельности	26

4. Иная информация.

4.1. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности у ООО "ПЕЛИКЕН" в 2025 году не выявлены.

4.2. Информация о наличии/ отсутствии обеспечений и гарантий.

Имущество, в обеспечение обязательств не передавалось.

4.3. Информация о наличии/ отсутствии судебных разбирательств на 31.12.2025 г.

По состоянию на 31 декабря 2025 г. ООО "ПЕЛИКЕН" не имеет незавершённых судебных разбирательств.

4.4. Информация о прекращаемой деятельности.

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

4.5. События после отчетной даты.

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется ООО "ПЕЛИКЕН" в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Событий после отчетной даты, повлиявших на отчетность за 2025 год, у ООО "ПЕЛИКЕН" не было.

30.03.2026г

Генеральный директор ООО "ИГТ" -управляющей организации ООО "ПЕЛИКЕН"



Ясенецкая Валерия Александровна