

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

Общество с ограниченной ответственностью «ИДИ Про» (ООО «ИДИ Про»)

ИНН 7719795990, КПП 771901001, ОГРН 117746934700

Адрес: 105215, г. Москва, ул. Константина Федина, д. 13, кв.542

1. Общая информация об организации

ООО «ИДИ Про» 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.

Основание составления бухгалтерской 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.

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

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

93.2 — Деятельность по организации отдыха и развлечений.

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. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По состоянию на 31.12.2025 г. основные средства у ООО отсутствуют.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 г. запасы у ООО отсутствуют.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

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

7. Расчеты с дебиторами и кредиторами

По состоянию на 31.12.2025 года перед Обществом имеется дебиторская задолженность ООО "ЯНДЕКС" в размере 2 037 239,40 (Два миллиона тридцать семь тысяч двести тридцать девять) рублей 40 копеек. Срок исполнения обязательств по вышеуказанной сумме – январь 2026 г. Общая кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками Общества на 31.12.2025 г. составляет 1 109 390 (Один миллион сто девять тысяч триста девяносто) рублей 00 копеек. Сумма задолженности перед конкретными кредиторами не превышает 220 000 (Двести двадцать) тысяч рублей и не является просроченной.

8. Финансовые вложения

На конец 2025 года у Общества имеются финансовые вложения (средства, размещенные на срочном депозитном счете) в размере 1 300 000 (Один миллион триста тысяч) рублей 00 копеек.

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Учредителями Общества являются два физических лица – Агранович Алексей Михайлович (99%), Оводова Анна Александровна (1%).

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 509 061 (Пятьсот девять тысяч шестьдесят один) рубль 00 копеек.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Резкина Елена Анатольевна (Решение №7 от 26.07.2023 г., срок полномочий в соответствии с Уставом Общества – три года).

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ИДИ Про"



Резкина Е.А.