

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Ирбис-Д».
- 1.2. Юридический адрес – 125239, Г.МОСКВА, УЛ. КОПТЕВСКАЯ, д.8
- 1.3. Дата государственной регистрации – 12.02.1998.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.
- 1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет
- 1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:
 - Горбачев Владимир Алексеевич с долей 100 процентов;
- 1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
 - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – основной вид деятельности - 100%;

1.09. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Шамрай Александр Олегович (Решение б/н от 14.05.2024г).
Главный бухгалтер Общества: функции главного бухгалтера выполняет гендиректор

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 10%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 31 декабря 2024 г. №1.

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов
При отпуске товаров в производство и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретения покупных товаров равна цене товаров, установленной в договоре, и включает расходы, связанных с приобретением.

Общество применяет систему налогообложения – УСН. На субсчетах счета 26 «Общехозяйственные расходы» осуществляется учет расходов, произведенных Обществом при ведении деятельности. По окончании отчетного периода (месяц) накопленные расходы (затрат) списываются на счет 90 «Продажи» с распределением по видам деятельности.

В Обществе выручка от реализации продукции, товаров (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг заказчику.

Организация формирует в бухгалтерском учете резерв по сомнительным долгам и резерв по отпускам, в целях налогового учета резервы не формируются.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–
Денежные средства	30.12.2025	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

5.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025г. финансовые вложения составила 2 244 тыс.руб.

5.2.ЗАПАСЫ

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе составили 0 руб.00 коп.

5.3.ДЕБИТОРСКАЯ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса показана за минусом резерва по сомнительным долгам и составила 1 052 тыс.руб на 31 декабря 2025 года, в том числе по значимым:

- Департамент городского имущества города Москвы л/с 04732071000 - 624 тыс.руб

- прочие дебиторы, задолженность которых менее 10 % от общей суммы дебиторской задолженности – 428 тыс. руб.

По статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты)» бухгалтерского баланса задолженности не имеется.

5.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 38 тыс.руб. Денежных эквивалентов в остатках нет.

5.5 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Обществу в 2025 году займы не предоставлялись:

Займодавец	Договор	Срок погашения по договору	Остаток на 31 декабря, тыс.руб. по основному долгу	
			2025 г.	
Итого				

5.6 РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Налог по УСН за 2025 год составил 276 472 руб.

Общая задолженность по налогам и сборам на конец отчетного периода составляет 71 тыс. руб.

5.7 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет 314 тыс. руб., в том числе:

- авансы полученные – 148 тыс.руб
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 71 тыс.руб
- задолженность перед поставщиками – 95 тыс.руб

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

	2025г. (тыс.руб.)	2024 г (тыс.руб)
Выручка от реализации услуг на УСН, в том числе	2003	1964
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	2003	1964
Прочие доходы	0	0
	0	0
Итого выручка от реализации товаров, услуг	2003	1964
Внерезультационные доходы	0	0

% по договору займа	0	0
Итого выручка от прочих операций	0	0
ВСЕГО ДОХОД	2003	1964

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Наименование показателя	Код	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
Материальные затраты			
Расходы на оплату труда			
Отчисления на социальные нужды			
Амортизация			
Прочие затраты		884	1121
Итого по элементам		884	1121

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
Прочие доходы		
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		
Проценты по депозитному договору и на остаток по р/счету		
Излишки при инвентаризации		
Прочие		
Прочие расходы		
Банковское обслуживание		
Аренда земельного участка		
Стоимость прочего реализованного имущества		
Налоги и сборы	276	20
Отчисления в оценочные резервы		
Прочие расходы	355	231
Безвозмездная помощь		

По итогам хозяйственной деятельности в 2025 году получена прибыль в сумме 488 тыс. руб.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Ирбис-Д» не принадлежит к группе компаний.

7. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Участия Общества в судебных разбирательствах не было, иски к Обществу и от Общества не подавались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Руководитель Общества



Шамрай А.О.