

Пояснения

к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
(тыс. руб.)

ООО "Иркутскслюда-В"
за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Иркутскслюда-В»

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью.

1.1. Сокращенное наименование общества: ООО «Иркутскслюда-В»,

1.2. Юридический и почтовый адрес:

РФ, 664009, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Ширямова, 3б.

1.3. Дата регистрации 14.10.2014г. № 1143850043798 Межрайонная ИФНС № 17 по Иркутской области.

1.4. Основной вид деятельности по ОКВЭД 68.32.2 «Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе».

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025г. – 1 человек.

1.6. Уставный капитал предприятия составляет 24 500 тыс. рублей. Учредители – Бабкин П.Н. (33,47%), Бабкина Л.Н. (33,47%), Малицкая Т.П. (33,06%).

1.7. Генеральный директор – Малицкая Т.П. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

1.8. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства и является самостоятельным.

1.9. Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Общество применяет общий режим налогообложения.

1.10. Нет обособленных подразделений. Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Сведения о собственном капитале общества.

2.1. Сумма чистых активов равна 23 054 тыс. рублей.

2.2. Уставный капитал равен 24 500 тыс. рублей.

2.3. Добавочный капитал равен 408 тыс. рублей.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность.

3.1. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Иркутскслюда - В» не применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

3.2. ООО «Иркутскслюда -В» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

3.3. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

4. Основные элементы учетной политики предприятия.

4.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

4.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется руководителем.

4.1.2. Основные средства амортизируются, и срок полезного использования устанавливается на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

4.1.3. Начисление амортизации ведется линейным способом.

4.1.4. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

4.1.5. НДС принимается к вычету по предоплате (авансовым платежам) в соответствии со ст. 175 НК РФ.

4.2. Учетная политика для целей налогового учета.

4.2.1. Организация определяет дату возникновения обязанности по уплате налога на добавленную стоимость по мере отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественного права.

4.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

4.2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

4.2.4. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

4.2.5. По объектам основных средств, переданных в уставный капитал, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

4.2.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

5. Финансово-хозяйственная деятельность предприятия.

5.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

5.1.1. Основным видом деятельности организации является сдача внаем собственного недвижимого имущества. Выручка за 2025 год по основной деятельности составила 12 797 тыс. рублей (без учета НДС).

5.1.2. Сумма дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 129 тыс. рублей. Просроченной дебиторской задолженности не имеет.

5.1.3. Сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 126 тыс. рублей. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

5.1.4. Фонд оплаты труда составлял 4 205 тыс. рублей, страховые взносы 680 тыс. рублей.

6. Отложенные налоговые активы.

6.1 Отложенный налоговый актив составляет 457 тыс. рублей из-за разницы расчета амортизации в налоговом и бухгалтерском учете.

7. Информация о дальнейших планах.

7.1. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Руководитель

Т.П. Малицкая

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)												
		На начало года		поступило						списано		На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	1 928	-	357	-	(1 156)	-	-	-	-	-	-	1 129	-
	3а 2024 г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	-	-	-	-	1 928	-
в том числе:														
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 928	-	357	-	(1 156)	-	-	-	-	-	-	1 129	-
	3а 2024 г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	-	-	-	-	1 928	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	1 928	-	357	-	(1 156)	-	-	-	-	X	-	1 129	-
	3а 2024 г.	1 964	-	396	-	(432)	-	-	-	-	X	-	1 928	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 878	2 733	-	(2 485)	-	-	2 126
	За 2024 г.	2 156	2 293	-	(2 528)	-	41	1 878
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	729	880	-	(939)	-	-	670
	За 2024 г.	516	832	-	(619)	-	-	729
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	242	420	-	(374)	-	-	288
	За 2024 г.	331	468	-	(557)	-	-	242
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	345	125	-	(226)	-	-	244
	За 2024 г.	301	181	-	(137)	-	-	345
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	22	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	84	80	-	(120)	-	-	44
	За 2024 г.	53	132	-	(101)	-	-	84
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	478	1 206	-	(826)	-	-	858
	За 2024 г.	914	680	-	(1 114)	-	-	478
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 878	2 733	-	(2 485)	-	X	2 126
	За 2024 г.	2 156	2 293	-	(2 528)	-	X	1 878

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	4 205	4 680
Отчисления на социальные нужды	680	732
Амортизация	843	843
Прочие затраты	8 028	4 662
Итого по элементам	13 756	10 917
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	13 756	10 917

Руководитель

Малицкая Т.П.