



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «Мираполис Консалтинг» (ООО «Мираполис Консалтинг»)

ИНН 9710038340, КПП 771001001, ОГРН 5177746050500

Адрес: 125047, г. Москва, переулок Оружейный, д. 13, стр. 2, пом. 2, к 10, оф. 1, подвал

1. Общая информация об организации

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

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

62.02— Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий;

62.01 - Разработка компьютерного программного обеспечения;

62.02.9 - Деятельность консультативная в области компьютерных технологий прочая.

2. 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.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

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.

1. Аренда

По договору аренды № ОРУЖ 2-К-Ю-8 от 12.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 125047, г. Москва, переулок Оружейный, д. 13, стр. 2, пом. 2, к 10, оф. 1, подвал.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

2. Финансовые вложения

Учитываются финансовые вложения на 58 счете с открытием субсчета для каждого отдельного вида финансовых вложений.

На конец отчётного периода стоимость таких финансовых вложений, отражается по текущей рыночной стоимости.

На конец отчётного периода стоимость таких финансовых вложений, отражается по текущей рыночной стоимости

Краткосрочные финансовые вложения (сроком погашения менее 12 месяцев после отчетной даты) представлены в виде займа на 31.12.25 г. составили: 19 500 тыс. руб.

3. Дебиторская задолженность

Краткосрочная дебиторская задолженность, расшифровка сальдо на 31.12.2025г.:

Расчеты с покупателями и заказчиками (62.01) 48 496,00 руб.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками (62.02) 128 000,00 руб.

Сальдо по ЕСН (68.09) 5 495,58 руб.

Сальдо по дебету счета 76.05 развернутое по субконто «Контрагенты» 3 550 722.85 руб.

4. Капитал и расчеты с участниками

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

9. Органы управления

Участниками Общества на 31.12.2025г. являются:

Цаллагов Николай Александрович, доля участия - 60 %;

ООО «1С», доля участия - 40 %.

Органы управления: Общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества – Дьяков Кирилл Игоревич (Решение № 19/25 от 19.08.2025 г., на 1 год).

Главный бухгалтер — Дьяков Кирилл Игоревич.

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 19 марта 2026 года.

Директор

ООО «Мираполис Консалтинг»

Дьяков Кирилл Игоревич

Главный бухгалтер

ООО «Мираполис Консалтинг»

Дьяков Кирилл Игоревич

