

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2025 ГОД
Общество с ограниченной ответственностью "ИБЕРИС".**

1. Общие сведения.

1.1. Сокращенное наименование:
ООО "ИБЕРИС".

1.2. Юридический адрес:
143964, Московская обл, Реутов г, Ашхабадская ул, дом № 14, этаж 5, Кабинет 503

1.3. Дата государственной регистрации:
ОГРН 1147746273718 присвоен 14.03.2014 Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №23 по Московской области.

1.4. Сведения об участниках / учредителях юридического лица
Учредитель: Шляпин Александр Михайлович
Размер доли (в процентах): 100

1.5. Численность сотрудников:
Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 13 человек,
на 31.12.2024 составляет 12 человек.

1.6. Наличие обособленных подразделений:
Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.7. Виды деятельности
68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

1.8. Система налогообложения
Общая система налогообложения.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность за 2025 г сформирована исходя из требований Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и других нормативных актов. Бухгалтерский учет, ведется автоматизировано в бухгалтерской программе «1С-Предприятие». Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации. В 2025 г. изменений в учетную политику не вносилось.

2.1. Общехозяйственные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы и ежемесячно списываются в дебет счета 90.08.1 «Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения».

2.2. Затраты формирующие себестоимость учитываются на счете 20 «Основное производство» и списываются ежемесячно в дебет счета 90.02.1 «Себестоимость продаж по деятельности с основной системой налогообложения».

3. Пояснения к отчетности

Первоначальная бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена 15 марта 2025г. В состав бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год включены Пояснения к статьям баланса и отчета о финансовых результатах.

3.1. К строке бухгалтерского баланса 1150 "Основные средства":

Дебиторская задолженность	2025 год	2024 год
Основное средство Центр досуга 11099,9 кв.м МО Реутов Ашхабадская 14 -здание, участок 3000 м2 (Ашхабадская)- земельные участки	577 586 тыс.руб.	577 586 тыс. руб.
Амортизация основных средств	(289 990) тыс.руб.	(271 630) тыс.руб.

3.2. К строке бухгалтерского баланса 1230 "Дебиторская задолженность":

Дебиторская задолженность	2025 год	2024 год
Авансы выданные поставщикам	746 тыс.руб.	1 684 тыс. руб.
Задолженность заказчиков	3 437 тыс.руб.	4 188 тыс.руб.
Налоги, ЕНС	95 тыс.руб.	9 536 тыс.руб.
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	22 429 тыс.руб.	236 360 тыс.руб.
Расходы будущих периодов	2 тыс.руб.	0 тыс.руб.

3.3. К строке бухгалтерского баланса 1260 "Прочие оборотные активы":

Дебиторская задолженность	2025 год	2024 год
Расходы будущих периодов	1 873 тыс.руб.	0 тыс.руб.

3.4. К строке бухгалтерского баланса 1520 "Кредиторская задолженность"

Кредиторская задолженность	2025 год	2024 год
Задолженность поставщиков	17 813 тыс.руб.	75 416 тыс. руб.
Авансы полученные	9 755 тыс.руб.	6 328 тыс.руб.
Налоги, ЕНС	4 424 тыс.руб.	3 373 тыс.руб.
Заработная плата	214 тыс.руб.	299 тыс.руб.
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	574 тыс.руб	13 365 тыс.руб.

3.5. К строке отчета о финансовом результате 2120 "Себестоимость продаж":

Себестоимость	2025 год	2024 год
Консультант +	140 тыс.руб.	185 тыс.руб.
Амортизация	18 360 тыс.руб	18 360 тыс.руб
Водоснабжение, вывоз мусора, теплоснабжение, услуги связи, электроэнергия	10 993 тыс.руб	13 347 тыс.руб
Налоги земельный, имущество	6 216 тыс.руб.	6 620 тыс.руб.
Техническое обслуживание лифтов	290 тыс.руб.	240 тыс.руб.
Разработка документов по		

пожарной безопасности	20 тыс.руб.	0 тыс.руб.
Расходы на обслуживание программ и баз данных	27 тыс.руб.	40 тыс.руб.
Прочие затраты	336 тыс.руб.	2 413 тыс.руб.

3.6. К строке отчета о финансовом результате 2220 " Управленческие расходы":

Управленческие расходы	2025 год	2024 год
Аренда почтового ящика	1 тыс.руб.	0 тыс. руб.
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	29 тыс.руб.	34 тыс.руб.
Услуги инженера	600 тыс.руб.	0 тыс.руб.
Консультационные услуги	686 тыс.руб.	63 тыс.руб.
Оплата больничного, оплата труда	4 805 тыс.руб.	5 693 тыс.руб.
Списание материалов	948 тыс.руб.	783 тыс.руб.
Страховые взносы	1 346 тыс.руб.	1 228 тыс.руб.
Прочие затраты	28 тыс.руб.	0 тыс.руб.

4. Непрерывность деятельности

ООО "ИБЕРИС" не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности, организация планирует продолжать работать и развиваться.

15.03.2025г.

Заместитель Генерального директора

(Шляпин А.М.)

