Общество с ограниченной ответственностью

«Ир-климат»

363131, РСО-Алания, Пригородный р-н, с. Октябрьское, д. 1

ИНН 1512013861 КПП 151201001 ОГРН 1081512000272

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

1. ООО «Ир-Климат»
Юр. адрес: 362020, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Х. Мамсурова, д. 31, оф. 1
Дата регистрации – 21.05.2008 года
ИНН 1512013861
КПП 151201001
ОГРН 1081512000272
Основные виды деятельности по ОКВЭД: 46.90, 46.43, 43.29
В отчетном периоде осуществляли:

- Торговлю климатической техникой и сопутствующими товарами
- Выполнение строительно-монтажных и демонтажных работ

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3. В отчетном периоде у организации отсутствовали:
- нематериальные активы
- обеспечение обязательств
- государственная помощь.

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

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	480	(384)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	480	(480)
	За 2024 г.	480	(288)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	480	(384)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	480	(384)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	480	(480)
	За 2024 г.	480	(288)	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-	480	(384)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-	96	192
в том числе: Транспортные средства	-	96	192
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

создание основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	2 343	-	72	-	-	-	-	-	2 415	-
	За 2024 г.	2 868	-	-	(525)	-	-	-	-	2 343	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	2 343	-	72	-	-	-	-	-	2 415	-
	За 2024 г.	2 868	-	-	(525)	-	-	-	-	2 343	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	200	(200)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	300	(300)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	2 343	-	272	(200)	-	-	-	-	2 415	-
	За 2024 г.	2 868	-	300	(825)	-	-	-	-	2 343	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	35 921	-	3 083	(8 549)	-	-	X / X	30 455	-
	За 2024 г.	24 814	-	11 107	-	-	-	X / X	35 921	-
в том числе:										
Товары	За 2025 г.	35 921	-	3 080	(8 546)	-	-	- / -	30 455	-
	За 2024 г.	24 814	-	11 107	-	-	-	- / -	35 921	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	3	(3)	-	-	- / -	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	- / -	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 142	-	10 953	-	(2 380)	-	-	-	23 714	-
	За 2024 г.	6 573	-	11 203	-	(2 634)	-	-	-	15 142	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	13 904	-	10 629	-	(2 170)	-	-	-	22 363	-
	За 2024 г.	6 408	-	10 131	-	(2 634)	-	-	-	13 904	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	989	-	300	-	(186)	-	-	-	1 102	-
	За 2024 г.	164	-	825	-	-	-	-	-	989	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	225	-	15	-	-	-	-	-	239	-
	За 2024 г.	-	-	225	-	-	-	-	-	225	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	9	-	-	-	-	-	9	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	11	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	15 142	-	10 953	-	(2 380)	-	-	X	23 714	-
	За 2024 г.	6 573	-	11 203	-	(2 634)	-	-	X	15 142	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 178	-	-	(7 090)	-	-	1 088
	За 2024 г.	8 178	-	-	-	-	-	8 178
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	8 178	-	-	(7 090)	-	-	1 088
	За 2024 г.	8 178	-	-	-	-	-	8 178
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	43 504	13 289	-	(8 249)	-	-	48 543
	За 2024 г.	24 816	23 055	-	(4 366)	-	-	43 504
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6 480	4 269	-	(6 061)	-	-	4 688
	За 2024 г.	1 943	6 090	-	(1 553)	-	-	6 480
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	35 716	9 020	-	(934)	-	-	43 802
	За 2024 г.	18 828	16 902	-	(13)	-	-	35 716
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 286	-	-	(1 237)	-	-	48
	За 2024 г.	1 233	53	-	-	-	-	1 286
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 809	-	-	(1 809)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	10	-	-	(5)	-	-	5
	За 2024 г.	-	10	-	-	-	-	10
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	12	-	-	(12)	-	-	-
	За 2024 г.	1 003	-	-	(991)	-	-	12
Итого	За 2025 г.	51 682	13 289	-	(15 339)	-	X	49 631
	За 2024 г.	32 994	23 055	-	(4 366)	-	X	51 682

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	21 807	30 343
Затраты на оплату труда	278	432
Отчисления на социальные нужды	84	130
Амортизация	96	96
Прочие затраты	1 489	2 894
Итого по элементам	23 754	33 895
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	23 754	33 895