

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за

2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Иксплоре Рус» (ООО «Иксплоре Рус»)

ИНН 7751511805, КПП 775101001 , ОГРН 1137746443801

Адрес: 108811, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 2, помещ. 1

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

47.41 — Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

По состоянию на 31 декабря 2025 года основные средства у предприятия отсутствуют.

5. Аренда

По договору аренды ? 248/Г/4 от 15.08.2024 г. , ? 248/Г/5 от 15.07.2025 г. с ООО «Сервис Менеджмент-Р» 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: 108811, город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Солнцево, ш. Киевское, км 22-й, д. 4, стр. 2, помещ. 1.

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

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

(пояснение 6 Запасы)

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 | | оценочный видовой запас | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | 8 458 | -- | 9 217 | (10 525) | -- | X | X | 7 150 | -- | |
| в том числе: | За 2024 г. | 7 287 | -- | 9 483 | (9 013) | -- | X | X | 8 458 | -- | |
| Сырье и материалы | За 2025 г. | 2 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 2 | -- | |
| | За 2024 г. | 1 062 | -- | -- | -- | -- | (1 062) | -- | 2 | -- | |
| Полуфабрикаты | За 2025 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| | За 2024 г. | -- | -- | -- | (1 062) | -- | -- | -- | -- | -- | |
| Товары | За 2025 г. | 8 456 | -- | 9 217 | (10 525) | -- | 1 060 | -- | 7 148 | -- | |
| | За 2024 г. | 6 225 | -- | 9 483 | (7 953) | -- | -- | -- | 8 456 | -- | |
| Затраты на доставку товаров до отделов органов адм. | За 2025 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| | За 2024 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| Незавершенная продукция | За 2025 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| | За 2024 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| Расходы будущих периодов | За 2025 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| | За 2024 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| Иные виды запасов | За 2025 г. | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| | 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 | -- | -- | -- |
| в том числе: | | | |
| Полуфабрикаты | -- | -- | -- |
| Товары | -- | -- | -- |
| Иные виды запасов | -- | -- | -- |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | -- | -- | -- |

Среднесписочная численность в организации - 1 человек.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

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

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Пучков Сергей Александрович, доля участия — 100 процентов.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Пучков Сергей Александрович (Решение ? 1/23 от 29.04.2023).

Главный бухгалтер — Пучков Сергей Александрович.

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 31 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Иксплоре Рус»

С. А. Пучков