

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Компания Баланс.ЛТД».

Сокращенное наименование Общества – ООО «Компания Баланс.ЛТД».

Адрес местонахождения: 125239, г. Москва, ул. Новопетровская, д. 3, кв. 268.

МИФНС № 46 по г. Москве 17.07.2024 г. внесла в ЕГРЮЛ запись о создании Общества с ограниченной ответственностью «Компания Баланс.ЛТД» путем реорганизации в форме преобразования за основным государственным регистрационным номером **1247700498605**.

ООО «Компания Баланс.ЛТД» зарегистрировано в ИФНС № 43 по г. Москве от 17.07.2024 г. с **ИНН – 7743454060, КПП – 774301001**.

Общество действует на основании Типового Устава № 20 на основании Решения Акционера Закрытого Акционерного Общества «Аудиторская Компания «Баланс.ЛТД» (предшественник) от 08.04.2024 г.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД-2: 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Органами управления Общества являются Общее собрание участников и Генеральный директор Общества.

Численность работающих за отчетный период составила 1 человек.

Лицами, ответственными за составление и представление бухгалтерской отчетности Общества за отчетный период, являются:

Генеральный директор – Тищенко Валерий Сергеевич

Главный бухгалтер – Тищенко Валерий Сергеевич

2. Сведения об учетной политике Общества

Учетная политика, применяемая Обществом, составлена в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и действующими законодательными актами и

Форма ведения бухгалтерского учета - автоматизированная с применением специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие - Бухгалтерский учет 8.3» и «1С: Зарплата и управление персоналом 8.3».

Стоимость основных средств Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования согласно Классификатору основных средств.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

При выбытии оценка МПЗ производится организацией по средней себестоимости.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Компания Баланс.ЛТД» составлена на основании всех фактов хозяйственной жизни Общества за 2025 год.

В отчетном периоде Обществом списана и отнесена на прочие расходы доля в ООО «Русско-Немецкая Аудиторская Компания «МООР СТИВЕНС БАЛЭН» ОГРН 5167746307834 в размере 38 250 руб., т.к. по Решению регистрирующих органов № 86359 от 29.09.2025 г. о предстоящем исключении ООО «Русско-Немецкая Аудиторская Компания «МООР СТИВЕНС БАЛЭН» ОГРН 5167746307834 исключено 12.01.2026 г. из ЕГРЮЛ как недействующее юридическое лицо.

Прочие доходы составили 1 491 тыс. руб.,

Прочие расходы составили 99 тыс. руб.,

Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН составил 7 тыс. руб.,

Чистая прибыль составила 1 385 тыс. руб.,

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 составляют 2 499 тыс. руб.

Генеральный директор

Тищенко Валерий Сергеевич

Главный бухгалтер

Тищенко Валерий Сергеевич

17.02.2026 г.

