

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу за 2025 год ООО «БАЛТКОНСАЛТПЛЮС» (ООО «БКП»)
ИНН 3917521881, КПП 391701001

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** ООО «БАЛТКОНСАЛТПЛЮС».
- **ИНН/КПП:** 3917521881 / 391701001; **ОГРН:** 1143926035813.
- **Юридический адрес:** 238310, Калининградская обл., Гурьевский р-н, пос. Малое Исаково, ул. Почтовая, д. 4.
- **Организационно-правовая форма:** ООО (ОКОПФ 12300), частная собственность (ОКФС 16).
- **Основной вид деятельности:** консультирование по вопросам коммерческой деятельности (ОКВЭД 70.22).
- **Отчетность представлена за 2025 год** (форма КНД 0710096, корректировка 7) в связи с началом процедуры исключения из ЕГРЮЛ.

2. Информация о прекращении деятельности

Учредителем Ивановым О.В. 01.01.2026 принято решение о добровольной ликвидации Общества. 26.02.2026 регистрирующим органом принято решение о предстоящем исключении ООО «БКП» из ЕГРЮЛ (ГРН 2263900050643).

На дату составления пояснений (19.03.2026) Общество находится в стадии ликвидации, срок предъявления требований кредиторами не истек.

В связи с этим отчетность сформирована исходя из допущения о неприменимости принципа непрерывности деятельности. Активы отражены по ликвидационной стоимости, соответствующей балансовой (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения).

3. Основные показатели баланса и их изменения (тыс. руб.)

Показатель	2025	2024	2023	Изменение 2025/2024	Пояснение
Актив					
Денежные средства	31	72	24	-41	Снижение в 2025г. связано с погашением обязательств и оплатой текущих расходов в рамках ликвидации (подтверждено банковскими выписками).
Финансовые вложения	14	14	70	0	В 2023г. сумма вложений была выше за счет временного размещения свободных денежных средств. В 2024 г. произошло их погашение (возврат), в результате остаток снизился до 14 тыс. руб. По состоянию на 2024–2025 гг. указанная сумма представляет собой прочие краткосрочные финансовые вложения, не связанные с предоставлением займов. Детализация не является существенной для понимания

Показатель	2025	2024	2023	Изменение 2025/2024	Пояснение
					отчетности в связи с ликвидацией.
Итого актив	45	86	94	-41	Уменьшение валюты баланса в 2025 г. из-за ликвидационных мероприятий.
Пассив					
Капитал и резервы	18	55	72	-37	Уменьшение капитала в 2025г. на 37 тыс. руб. обусловлено: • выплатой промежуточных дивидендов учредителю – 14 тыс. руб. (решение от 01.01.2026, НДФЛ уплачен); • операционными расходами (налоги, банковские комиссии, пени, штрафы) – 23 тыс. руб. (расшифровка – в п. 4).
Кредиторская задолженность	27	31	22	-4	Включает оценочные обязательства по налогам и сборам за декабрь 2025г. (подлежат уплате в 2026г.) и резерв на покрытие расходов, связанных с ликвидацией. Фактическая задолженность перед поставщиками товаров (работ, услуг) отсутствует, что подтверждено инвентаризацией.
Итого пассив	45	86	94	-41	

4. Расшифровка операционных расходов 2025 года

- Налоги (ЕНП) – 12,7 тыс. руб.
- Банковские комиссии – 9,4 тыс. руб.
- Страховые взносы на травматизм – 0,05 тыс. руб.
- Пени и штрафы (по страховым взносам) – 1,0 тыс. руб.

Итого: 23,15 тыс. руб. (округлено до 23 тыс. руб. в балансе).

Все расходы подтверждены платежными поручениями и банковскими ордерами.

5. Инвентаризация и состояние расчетов

В I квартале 2026 г. проведена инвентаризация. Установлено:

- Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 27 тыс. руб. – это обязательства перед бюджетом (налоги за декабрь 2025) и оценочный резерв на ликвидационные расходы.
- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками, а также дебиторская задолженность отсутствуют.

- Расхождений с данными бухгалтерского учета не выявлено.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения в сумме 14 тыс. руб. на 31.12.2025 и 31.12.2024 представляют собой прочие краткосрочные финансовые вложения. В 2023 г. их величина составляла 70 тыс. руб. в связи с временным размещением средств. В 2024 г. вложения были частично погашены. При ликвидации данные активы будут реализованы (погашены) в установленном порядке.

7. Прочие сведения

Отчетность подписана учредителем/директором Ивановым О.В. Иных существенных фактов, подлежащих раскрытию, нет.

Учредитель/директор ООО «БКП»



/ Иванов О.В. 19 марта 2026 г.