

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

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ООО БАЛИОН»

Раздел 1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращённое наименование: ООО «БАЛИОН».

Юридический адрес: 197374, Г. САНКТ-ПЕТЕРБУРГ, ВН. ТЕР. Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ № 65, ПР-КТ ПРИМОРСКИЙ, Д. 72, ЛИТЕРА А, ПОМЕЩ. 1.37Б/5

Дата государственной регистрации: 24.08.2018

ОГРН: 1187847236939

ИНН: 7814738791

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Среднесписочная численность персонала на 31.12.2025: 4 человека

Уставный капитал: 10 000 руб.

Участники:

- Ефимов Дмитрий Константинович — 100%

Руководитель: Ефимов Дмитрий Константинович

Главный бухгалтер: Ефимов Дмитрий Константинович

Наличие обособленных подразделений: отсутствуют.

Обязательный аудит: не подлежит.

Раздел 2. Стандарты, на основе которых составлена отчётность

- Бухгалтерская отчётность составлена в соответствии с:
- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте»;
- федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ), в т. ч.:
- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 5/2019 «Запасы»;
- ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы»;
- упрощёнными способами ведения бухгалтерского учёта, предусмотренными для субъектов малого предпринимательства.

Операции с внеоборотными активами в 2025 году не осуществлялись. Государственная поддержка не получалась.

Раздел 3. Учётная политика

Основные средства:

- оценка — по первоначальной стоимости (п. 12 ФСБУ 6/2020);
- переоценка — не производится;
- амортизация — линейным способом (п. 27 ФСБУ 6/2020).

Материально-производственные запасы:

- себестоимость включает затраты на приобретение (п. 11 ФСБУ 5/2019);

- оценка при выбытии — по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Расходы:

- признаются в периоде их возникновения и списываются ежемесячно (п. 5 ПБУ 10/99).

Раздел 4. Расшифровка ключевых показателей баланса

Таблица 1. Основные средства (строка 1150 баланса)

Показатель	На 31.12.2025, руб.	На 31.12.2024, руб.
Первоначальная стоимость		
Накопленная амортизация		
Остаточная стоимость		

Таблица 2. Запасы (строка 1210 баланса)

Вид запасов	На 31.12.2025, руб.	На 31.12.2024, руб.
Товары		
Материалы		
Итого запасы		

Раздел 5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Таблица 3. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Контрагент	Сумма, руб.	Срок погашения	Примечание
Городков Сергей Владимирович ИП	14 574 349,34	01.04.2030	Займ выданный
Питерлэнд ООО	600 000,00	31.12.2026	Займ выданный
Итого ДЗ	15 174 349,34		

Таблица 4. Кредиторская задолженность (строки 1520 и 1550 баланса)

Обязательство	Сумма, руб.	Срок исполнения	Примечание
Стремберг ООО	1 397 232,85	31.12.2026	За аренду
Итого КЗ	1 397 232,85		

Раздел 6. Результаты инвентаризации

Таблица 5. Сведения о проведённых инвентаризациях за 2025 год

Объект учёта	Дата проведения	Выявленные расхождения	Принятые меры
Основные средства	01.10.2025	Отсутствуют	—
Материальные запасы	01.10.2025	Отсутствуют	—
Расчёты с дебиторами и кредиторами	01.10.2025	Отсутствуют	—

Расхождений между фактическим наличием активов и данными бухгалтерского учёта не выявлено.

Раздел 7. Дата составления и подпись

Дата составления: 22.03.2026

Генеральный директор ООО «БАЛИОН»

_____ / Ефимов Дмитрий Константинович/