ПОЯСНЕНИЯ ООО «Компания Балтламинат»
к БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ за 2025 год

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Компания Балтламинат» является субъектом малого предпринимательства. Согласно сведениям из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства общество относится к категории «малое предприятие» с 01.08.2016 г.
Сокращенное наименование общества – ООО «Компания Балтламинат». Юридический адрес – 236023, Калининградская обл., г. Калининград, Советский пр-т, 125. Дата государственной регистрации – 05.02.2004 г.

Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 40 человек, в том числе 1 пенсионер и 1 предпенсионер.

Поскольку Общество относится к субъектам малого предпринимательства, 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.

Отчетность за 2025 год состоит из отчета «Бухгалтерский баланс» и «Отчет о финансовых результатах».

Бухгалтерский баланс.

Номер строки	Описание активов/пассивов, (существенные показатели), сумма в тысячах рублей	Примечания
1150	Остаток основных средств, учитываемых по первоначальной стоимости (сч. 01), 82107; уменьшенный на сумму амортизации, начисленной линейным способом (сч. 02),-67761; Вложения во необоротные активы (сч. 08) стоимость оборудования, не введенного в эксплуатацию, 321.	В соответствии с п 3 ФСБУ6/2020, предприятие не применяет п 23,38,45(б,в,ж-о) и 46 стандарта.
1210	Материалы, топливо, приобретенные для использования в следующих периодах (не более 12 месяцев) (сч. 10)., 166, остаток товара (сч 41) 174.	ФСБУ 5/2019 не применяется
1250	Остаток денежных средств на расчетном счете предприятия (сч. 51), 87 757, сумма переводов, подлежащих зачислению в следующем периоде(сч .57) 554; сумма наличных дс (сч.50) 687.	
1240	Остаток дебиторский задолженности контрагентов, (сч.62, 76), 3703 Положительное сальдо ЕНС (сч 68) 2643. Расчеты по претензиям (сч. 76.2) 27251	По решению суда займ выданный, но не возвращённый ООО «Изобилие» переведен в разряд задолженности по претензиям и начислены по решению суда присужденные неустойки и исполнительский сбор
1300	Остаток нераспределенной прибыли, сформировавшейся за 2025 год, а также предыдущие периоды (сч 84),114030	в отчетном периоде производились расчеты

		с учредителем (выплата дивидендов) сумме 24380.
1520	Остаток кредиторской задолженности по налогам, начисленным в декабре 2025 г, подлежащим уплате в следующем периоде (сч.68, 69),2237. Остаток аванса, полученного от покупателей по договору, за товары, подлежащие реализации в следующем периоде(сч.62),6734. Остаток задолженности по взаиморасчетам по агентским договорам (сч76),14546.	

Отчет о финансовых результатах.

Номер строки	Состав (существенный) выручки/доходов/расходов, сумма в тыс. рублей	Пояснения существенных обстоятельств, влияющих на финансовые результаты
2110	Выручка деятельности агента по продажам (комиссионное вознаграждение) 100 059, Выручка от реализации товаров и услуг 10 438.	
2120	Расходы аренду помещения, сумма 24 158. Амортизация, сумма 8 718. Расходы на оплату труда и страховых взносов, сумма 31 062. Расходы на содержание торговых и подсобных помещений, торгового и офисного оборудования (охрана, текущий ремонт, хозяйственные расходы, связь, закуп инвентаря, программное обеспечение и прочие), сумма 32 079.	
2340	Доходы по депозитом в банке, сумма 15 876. Внереализационные доходы по решению суда (присужденные неустойки и исполнительский сбор), сумма 16101	Внереализационные доходы, начисленные по решению суда вступившему в силу (иск к ООО «Изобилие» по невозвращенному займу). Не подлежат обложению налогом УСН в отчетном периоде, поскольку не оплачены должником.
2350	Расходы на обслуживание банком, сумма 16 415.	
2410	Налог, уплачиваемый, в связи с применением упрощённой системы налогообложения (доходы), сумма 3797.	
2400	Прибыль от финансовой деятельности за 2025 год.	

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

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.

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

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор: Кузнецова И.А.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ Компания Балтламинат г.Калининград Российская Федерация