

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025г.

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «Баланс».
- 1.2. Юридический адрес – 664033, Иркутская обл., г.Иркутск, ул Лермонтова, дом 275/17, квартира 111.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 06.07.2023г.
- 1.4. ОКВЭД – 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 1 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются: Готовский В.И. (37,5%), Журавлев С.В. (37,5%), Кофман С.Ю. (25%)
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере. Директор Общества: С.Ю.Кофман. Главный бухгалтер в штате отсутствует. Функции бухгалтера исполняет директор.
- 1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества. Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика

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.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства, за исключением инвестиционной недвижимости - всего	за 2025 год	4333	(896)		()		(896)						4333	(1793)
	за 2024 год	4333	()		()		(896)						4333	(896)
в том числе: здания, сооружения и передаточные устройства	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
машины и оборудование	за 2025 год	4333	(896)		()		(896)						4333	(1793)
	за 2024 год	4333	()		()		(896)						4333	(896)
транспортные средства	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
рабочий скот	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
продуктивный скот	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
многолетние насаждения	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
из них: виноградники	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
другие виды основных средств	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
из них: земельные участки и объекты природопользования	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
капитальные вложения на коренное улучшение земель	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 год		()		()		()							()
	за 2024 год		()		()		()							()

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	3	4	5
Амортизируемые основные средства - всего	2540	3436	4333
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4. Дебиторская задолженность										
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступление		списано			переклассифицировано	по условиям договора
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		резерв по сомнительным долгам
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
авансы выданные	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
прочие	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 год	2477	()	1429		(978)	()			2928
	за 2024 год	3614	()	818		(1955)	()			2477
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 год	819	()	1429		(350)	()			1897
	за 2024 год	332	()	818		(331)	()			819
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	1659	()			(627)	()			1031
	за 2024 год	3282	()			(1624)	()			1659
авансы выданные	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
прочие	за 2025 год		()			()	()			()
	за 2024 год		()			()	()			()
Итого	за 2025 год	2477	()	1429		(978)	()		X	2928
	за 2024 год	3614	()	818		(1955)	()		X	2477

4.2. Просроченная дебиторская задолженность						
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
1	3	4	5	6	7	8
Всего						
в том числе: долгосрочная						
краткосрочная						

5. Обязательства								
5.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)								
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					Остаток на конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
1	2	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 год				()	()		
	за 2024 год	4300			(4300)	()		
в том числе: кредиты	за 2025 год				()	()		
	за 2024 год				()	()		
займы	за 2025 год				()	()		
	за 2024 год	4300			(4300)	()		
прочие	за 2025 год				()	()		
	за 2024 год				()	()		
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 год	2657	417		(1454)	()		1620
	за 2024 год	4341	1203		(2887)	()		2657
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 год	194	160		(101)	()		253
	за 2024 год	3038	44		(2887)	()		194
расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 год	1048			(1048)	()		
	за 2024 год		1048		()	()		1048
авансы полученные	за 2025 год				()	()		

авансы полученных	за 2024 год				()	()		
расчеты по налогам и сборам	за 2025 год	285	247		(285)	()		247
	за 2024 год	178	108		()	()		285
расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 год	14			(14)	()		
	за 2024 год	11	3		()	()		14
кредиты	за 2025 год				()	()		
	за 2024 год				()	()		
займы	за 2025 год	5			(5)	()		
	за 2024 год	5			()	()		5
прочие	за 2025 год	1110	10		()	()		1121
	за 2024 год	1110			()	()		1110
из них расчеты по страховым взносам	за 2025 год		10		()	()		11
	за 2024 год				()	()		
Итого	за 2025 год	2657	417		(1454)	()	X	1620
	за 2024 год	8641	1203		(7187)	()	X	2657

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)			
Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	3	4	5
Всего			
в том числе:			
из нее:			
займам			
в том числе:			
из нее:			
займам			

6. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	3	4
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	433	372
Отчисления на социальные нужды	123	90
Амортизация	896	896
Прочие затраты	17515	63523
Итого по элементам затрат	18968	64881
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции (прирост [-])		
незавершенного производства, готовой продукции (уменьшение [+])		
Итого расходы по обычным видам деятельности	18968	64881

Руководитель (иное уполномоченное лицо)

подпись

Кофман Светлана Юрьевна
(фамилия, имя, отчество (при наличии))

Главный бухгалтер (иное уполномоченное лицо)
(при наличии)

подпись

(фамилия, имя, отчество (при наличии))

" 25 " марта 20 26 г.