

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «БалАрм» (ООО «БалАрм»)

ИНН 6439070083 КПП 643901001 ОГРН 1096439000020

Общие сведения об организации

Общество является коммерческой организацией и относится к субъекту 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлены.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.

Количество учредителей: ФЛ — Бобков Игорь Витальевич.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами. ОКВЭД 46.4

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составило 1 чел.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «БалАрм» утверждена приказом директора. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

Основные средства

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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

№ п/п	Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
1	Нежилое помещение, S=537,4 кв.м г.Балаково, ул.Саратовской шоссе, д.2	817 971,00	219 138,00	598 833,00
2	Нежилое помещение, S=327,3 кв.м г.Балаково, ул.Саратовской шоссе, д.2	522 970,00	140 106,00	382 864,00
3	Земельный , S=1627 кв.м г.Балаково, ул.Саратовской шоссе, д.2	591 609,00		591 609,00
		1 932 550,00	359 244,00	1 573 306,00

Оборотные активы составляют: 15 305 тыс.рублей.

1. Запасы = 12 843,00

* Товары на складах = 12 843 тыс.руб.

2. НДС по приобретенным ценностям, будет использован в следующих отчетных периодах, на основании пункта 1.1 ст. 172 НК РФ = 3 тыс.руб.

3. Дебиторская задолженность = 1 720 тыс.руб

* расчеты Покупателями, за отгруженный товар, с отсрочкой платежа = 1 651 тыс.руб;

* авансы поставщикам за ТМЦ = 26 тыс.руб;

* сальдо по ЕНС = 38 тыс.руб.;

* расчеты с прочими дебиторами и кредиторами (авансы за услуги) = 5 тыс.руб

4. Денежные средства (остаток на рас.счете) = 738 тыс.руб

Капитал: 5 408 тыс.руб.

Выручка организации за отчетный период составила 13 473 тыс. руб., что ниже на 35,6% аналогичного показателя прошлого года.

Затраты организации за отчетный период составили 2 553 тыс руб, что выше на 27,9% аналогичного показателя прошлого года.

Из вышеизложенных финансовых показателей, получена прибыль в размере 807 тысяч рублей.

В целях повышения прибыльности и рентабельности предприятия, планируем небольшое повышение цен, расширение ассортимента и область сбыта продукции.

Долгосрочные обязательства: 475 тыс.руб.

Заемные средства

Для ведения деятельности Обществу потребовались заемные средства. По договору займа от 21.06.2017г. учредителем был предоставлен долгосрочный займ в сумме 1 700 тыс.руб. сроком на 10 лет.

Долгосрочные займы

№ п/п	Наименование контрагента	Сумма (руб.)	Дата возникновения	Дата возврата/погашения	Остаточная стоимость
1.	Бобков Игорь Витальевич	1 700 тыс. руб	21.06.2017г.	21.06.2027г.	475 тыс.руб.

Кредиторская задолженность: 10 995 тыс.руб.

- Задолженность за ТМЦ Поставщикам 10 995 тыс.руб.
- Задолженность Покупателям (авансы) 607 тыс.руб
- Задолженность по налогам (НДФЛ, транспорт.налог, прибыль) 99 тыс.руб
- Задолженность по НДС 163 тыс.руб
- Задолженность по налогам из ФОТ 8 тыс.руб.
- Задолженность по оплате труда 12 тыс.руб.
-

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

Директор

ООО «БалАрм» _____ Бобков И.В.