

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

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

ИНН 5032299618 КПП 503201001, ОГРН 1185053027940

Юридический адрес: 143030, Московская область, г.о. Одинцовский, с Успенское, д. 51Б

1. Общая информация об организации

ООО «Бальтазар» зарегистрировано 03.10.2018г., является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 5 человек.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – нет.

Размер Уставного капитала ООО «Бальтазар» - 10 000 (Десять тысяч) рублей.

№ п/п	Ф.И.О., участника Общества	Размер доли участника в Уставном капитале	Номинальная стоимость доли участника в Уставном капитале	Сведения об оплате доли участника в Уставном капитале
1	Цebesков Виктор Васильевич	30 (тридцать) %	3 000 (три тысячи) рублей	Оплачена полностью
2	Гобаев Казбек Арсенович	10 (десять) %	1 000 (одна тысяча) рублей	Оплачена полностью
3	Самохин Егор Сергеевич	38 (тридцать восемь) %	3 800 (три тысячи восемьсот) рублей	Оплачена полностью
4	Алборов Тамир Тамерланович	12 (двенадцать) %	1 200 (одна тысяча двести) рублей	Оплачено полностью
5	Кольченко Андрей Юрьевич	10 (десять) %	1 000 (одна тысяча) рублей	Оплачено полностью

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности: 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Основание составления бухгалтерской отчетности:

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

2. Учетная политика

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.

3. 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.

Высвояемые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Газопровод высокого и низкого давления. 00-000003	22 000,00	2 357,13	19 642,87		3 142,86			22 000,00	5 499,99	16 500,01
Торгово-офисный центр. 00-000002	148 217 955,30	4 117 185,40	144 100 789,90		4 940 598,48			148 217 955,30	9 057 783,88	139 160 191,42
Завеса Тепломаш Оптима 2м, 26,6 кВт/200 Вт и узел обвязки. 00-000004				188 160,00	57 493,37			188 160,00	57 493,37	130 666,63
Глубинный вибратор со встроенным преобразователем 50/220/5/10В4. 00-000001	55 600,00	55 600,00						55 600,00	55 600,00	
Итого	148 295 555,30	4 175 122,53	144 120 432,77	188 160,00	5 001 234,71			148 483 715,30	9 176 357,24	139 307 358,06

4. Аренда

По Договорам аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание сырья, материалов, запчастей и инвентаря в эксплуатацию осуществляется по их фактической себестоимости, которая включает цену покупки и сопутствующие расходы (транспортировка, заготовление).

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Капитал и расчеты с участниками

Учет процентов по займам и кредитам.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Убыток в размере 2 619 тыс. рублей связан с расходами на обслуживание займов, амортизацией и большими арендными платежами за землю. На текущем этапе торговый центр находится в стадии развития: идёт активный поиск арендаторов, поэтому операционная выручка пока не покрывает указанные затраты.

9. Органы управления

Генеральный директор –Полубояринов Виктор Михайлович

Главный бухгалтер - Полубояринов Виктор Михайлович

10. 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.

11. Дата утверждения бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность утверждена 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «Бальтазар»

Полубояринов В.М.