Общество с ограниченной ответственностью БАЛАНС

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

номер корректировки 1

В связи с техническим сбоем программного обеспечения на дату подачи бухгалтерской отчетности за 2025 год (номер корректировки 0) выявлена необходимость внести исправления в Отчетность. Для исправления данных сдана Бухгалтерская Отчетность за 2025 год с номером корректировки 1.

Изменилась сумма по строке 2110 Отчета о финансовых результатах, а также ,сумма по строке 1210 бухгалтерского баланса.

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «БАЛАНС». Юридический адрес- 660127, город Красноярск ,улица Мате Залки ,здание 3а ,офис 2-03. Дата государственной регистрации- 15.10.2018.

Основной вид деятельности – Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД2- 41.20) Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года-2 человека; Относится к субъектам малого предпринимательства.

Уставный капитал составляет 20 000-00 (Двадцать тысяч рублей 00 копеек).

Участниками являются:

Евдокимов Дмитрий Викторович с долей 50 процентов-10 000,00 рублей;
Козлов Никита Михайлович с долей 50 процентов-10 000,00 рублей

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Евдокимов Дмитрий Викторович (Приказ № 1 от 07.11.2018)
Главный бухгалтер Общества: обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на директора общества Евдокимова Дмитрия Викторовича (Приказ № 3 от 07.11.20218).

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2. Информация об учетной политике и стандартах, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с РСБУ-Российскими стандартами бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. ООО «БАЛАНС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 с.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обстоятельства и условные активы»

ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

В отношении основных средств организация не применяет ФСБУ 6/20. После признания объект ОС оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно линейным способом.

Материально-производственные запасы : затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы», счета 15 и 16 не используются. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Проценты по всем займам и кредитным обязательствам учитываются в составе прочих расходов.

Учет Доходов и Расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

3. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» баланса отражено:

Автомобиль ГАЗ A21R33 Gazelle Next, остаточная стоимость 1482,14 тыс. руб.,

Автомобиль легковой Geely Moniaro, остаточная стоимость 2744,38 тыс.руб.

По строке 1210 «Запасы» -материалы, приобретенные для дальнейшего использования в деятельности по средней себестоимости на сумму 939,00 тыс.рублей.

4. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 21340 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 23067,00 тыс.руб. Чистая прибыль составила 249,00 тыс. руб. (Строка 2400 Отчета о финансовых результатах), что также ниже показателя за предыдущий период (2024 год).

Данная тенденция сложилась в результате экономической обстановкой на рынке недвижимости в целом. Также ООО БАЛАНС в 2025 году для осуществления деятельности привлекало кредитные средства от банков и использовало в работе эскроу-счета. Обслуживание кредита и выплата процентов увеличивают стоимость строительства. Для работы с такими видами кредитования банки требуют залоговую сумму на счетах, которая не используется в обороте организации при осуществлении деятельности.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026 году, реорганизация или ликвидация не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений 06 апреля 2026 года.

Генеральный директор ООО БАЛАНС

ЕВДОКИМОВ Д.В. Подпись