

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью "Транссервис-К"
(ООО "Транссервис-К") ИНН/КПП 5025004479 / 773301001**

Юридический адрес: 125363, г. Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Южное Тушино, ул. Новопоселковая, д, 6, к. 216-1

Дата государственной регистрации 20.09.2002 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Виды экономической деятельности: 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий; 43.2 производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительномонтажных работ; 43.3 работы строительные отделочные; 25.61 Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы

2. Учетная политика

•ОА оценивается по номинальной сумме будущих платежей по договору лизинга без дисконтирования (п. 14 ФСБУ 25/2018); •амортизация ОС в бухучете начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете (пп. «а» п. 33 ФСБУ 6/2020). Способ оценки МПЗ - по средней стоимости. Затраты учитываются на счетах 20.01 и 26. Формы первичных документов в соответствии с бухгалтерской программой 1С, а так же унифицированные формы КС-2 и КС-3, применяемые в строительстве. ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль не применяется.

4. Основные средства, полученные по договору лизинга, отраженные на забалансовом счете 001

Наименование показателя	На <u>31</u> декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, полученные в лизинг, - всего	8176	8176	-
в том числе:			
<i>транспорт</i>	8176	8176	-

с.4-7

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
в том числе: (вид)	за _____ 20 25 г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	-	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	203	(-)	240	-	(-)	(200)	-	-	242	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(-)	203	-	(-)	(0)	-	-	203	(-)
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за _____ 20 25 г. ²	185	(-)	204	-	(-)	(185)	-	-	204	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(-)	185	-	(-)	(0)	-	-	185	(-)
<i>расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	за _____ 20 25 г. ²	18	(-)	36	-	(-)	(15)	-	-	38	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(-)	18	-	(-)	(0)	-	-	18	(-)
Итого	за _____ 20 25 г. ³	203	(-)	240	-	(-)	(200)	-	-	242	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	0	(-)	203	-	(-)	(0)	-	X	203	(-)

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵		На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶		На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	2916	2547	-	(2737)	(-)	-	2726
	за _____ 20 24 г. ³	0	2916	-	(0)	(-)	-	2916
в том числе: <i>расчеты с поставщиками и подрядчиками</i>	за _____ 20 25 г. ²	2786	4	-	(2698)	(-)	-	92
	за _____ 20 24 г. ³	0	2786	-	(0)	(-)	-	2786
в том числе: <i>краткосрочные займы</i>	за _____ 20 25 г. ²	0	2511	-	(-)	(-)	-	2511
	за _____ 20 24 г. ³	0	0	-	(-)	(-)	-	0
в том числе: <i>расчеты по налогам и сборам</i>	за _____ 20 25 г. ²	50	5	-	(39)	(-)	-	16
	за _____ 20 24 г. ³	0	50	-	(0)	(-)	-	50
в том числе <i>разные дебиторы и кредиторы</i>	за 25 г.	80	27	-	(-)	(-)	-	107
	за 24 г.	0	80	-	(-)	(-)	-	80
Итого	за 25 г.	2916	2547	-	(2737)	(-)	X	2726
	за 24 г.	0	2916	-	(0)	(-)	X	2916

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____ 20 24 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20 25 г. ³	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа)	за _____ 20 24 г. ²	-	-	(-)	(-)	-
	за _____ 20 25 г. ³	-	-	(-)	(-)	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Полученные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 <u>25</u> г. ²	За _____ 20 <u>24</u> г. ³
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	960	56
Отчисления на социальные нужды	267	17
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2526	4096
Итого по элементам	3753	4169
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	3753	4169

