



**Т О Р Г О В О  
СТРОИТЕЛЬНАЯ  
Ф И Р М А**

## **КЛИЗА**

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2026

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

### 1. Основные виды экономической деятельности

Организация сдает в аренду собственное нежилое помещение, ОКВЭД 92.72 Прочая деятельность по организации отдыха и развлечений, не включенная в другие группировки

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, 11/2008, 16/02, 18/02

#### 2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

#### 2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

#### 2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

#### 2.5. НМА нет

#### 2.6 Наличие и движение основных средств

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации	Уменьшение стоимости	Списание амортизации	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость

					(износа )		(износа )			
дорожный знак, БП-000001	103 607,98	103 607,98						103 607,98	103 607,98	
Шестисекционный расходомер и регул. расх. кислор, 00000065	21 000,00	21 000,00						21 000,00	21 000,00	
Аэратор ОХУ752 0.75 kW -400 (1), 00000229	22 000,00	22 000,00						22 000,00	22 000,00	
Аэратор ОХУ752 0.75 kW -400 (2), 00000230	22 000,00	22 000,00						22 000,00	22 000,00	
Аэратор TJ113 1,1 kW-400 (1), 00000231	14 000,00	14 000,00						14 000,00	14 000,00	
Аэратор TJ113 1,1 kW-400 (2), 00000232	14 000,00	14 000,00						14 000,00	14 000,00	
Аэратор TJ113 1,1 kW-400 (3), 00000233	14 000,00	14 000,00						14 000,00	14 000,00	
Беседка 1, 00000070	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Аэратор TJ113 1,1 kW-400 (4), 00000234	14 000,00	14 000,00						14 000,00	14 000,00	
Беседка 10, 00000079	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 2, 00000071	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 3, 00000072	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 4, 00000073	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 5, 00000074	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 6, 00000075	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 7, 00000076	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 8, 00000077	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Беседка 9, 00000078	60 000,00	60 000,00						60 000,00	60 000,00	
Водонагреватель-кипятильник наливной илр-25, 00000236	12 349,35	12 349,35						12 349,35	12 349,35	
Водонагреватель-кипятильник наливной илр-25 (2), 00000237	12 349,35	12 349,35						12 349,35	12 349,35	
Гриль саламандер SE40 Fhn/1301330, 00000217	43 861,27	43 861,27						43 861,27	43 861,27	
Дверь ковбойская 1, 00000223	16 200,00	16 200,00						16 200,00	16 200,00	
Дверь ковбойская 2, 00000224	16 200,00	16 200,00						16 200,00	16 200,00	

ДОМ, 00000209	487 621,00	487 621,00					487 621,00	487 621,00	
Дорога 300м х 6м, 00000008	66 667,50	66 667,50					66 667,50	66 667,50	
Емкость под септик (канализация), 00000235	41 021,00	41 021,00					41 021,00	41 021,00	
Кислородная рампа, 00000066	21 300,00	21 300,00					21 300,00	21 300,00	
Комод 5 трехдверный Т1704 №6, 00000094	29 662,00	29 662,00					29 662,00	29 662,00	
Конвекционная печь ARIANA XF 130, 00000238	25 173,14	25 173,14					25 173,14	25 173,14	
Контейнер 1700л., 00000055	77 880,00	77 880,00					77 880,00	77 880,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000058	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000059	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000060	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000061	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000063	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Контейнер 2400л. для транспортировк и рыбы, 00000064	60 000,00	60 000,00					60 000,00	60 000,00	
Линия электропередач, 00000054	938 970,00	361 503,45	577 466,55		18 779,40		938 970,00	380 282,85	558 687,15
Люстра круглая Л2101 1, 00000095	23 944,60	23 944,60					23 944,60	23 944,60	
Люстра круглая Л2101 2, 00000096	14 745,00	14 745,00					14 745,00	14 745,00	
Люстра круглая Л2101 3, 00000097	14 745,00	14 745,00					14 745,00	14 745,00	
Метал.понтон(с адок) 6м х 4м, 00000038	17 000,00	17 000,00					17 000,00	17 000,00	
Метал.понтон(с адок) 6м х 4м, 00000039	17 000,00	17 000,00					17 000,00	17 000,00	

Метал.понтон(с адок) 6м х 4м, 00000040	17 000,0 0	17 000,0 0					17 000,0 0	17 000,0 0	
Метал.понтон(с адок) 6м х4м, 00000007	17 000,0 0	17 000,0 0					17 000,0 0	17 000,0 0	
Мясорубка, 00000240	12 691,9 7	12 691,9 7					12 691,9 7	12 691,9 7	
Подставка для удочек (б/рыбы), 00000225	16 740,0 0	16 740,0 0					16 740,0 0	16 740,0 0	
Подставка для удочек (б/рыбы) -2, 00000226	16 200,0 0	16 200,0 0					16 200,0 0	16 200,0 0	
Радиотелефон SN -358Ru, 00000153	26 390,0 0	26 390,0 0					26 390,0 0	26 390,0 0	
Рыба деревянная на подставке для удочек, 00000227	13 410,0 0	13 410,0 0					13 410,0 0	13 410,0 0	
Рыба деревянная на подставке для удочек 2, 00000228	13 410,0 0	13 410,0 0					13 410,0 0	13 410,0 0	
Соковыжималка универсальная LI-240, 00000239	15 915,2 6	15 915,2 6					15 915,2 6	15 915,2 6	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 1, 00000084	10 145,3 3	10 145,3 3					10 145,3 3	10 145,3 3	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 2, 00000085	10 145,3 3	10 145,3 3					10 145,3 3	10 145,3 3	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 3, 00000086	10 145,3 3	10 145,3 3					10 145,3 3	10 145,3 3	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 4, 00000087	10 145,3 3	10 145,3 3					10 145,3 3	10 145,3 3	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 5, 00000088	10 145,3 3	10 145,3 3					10 145,3 3	10 145,3 3	
Стол Медведь СТ 1512 №6 1300*800 6, 00000089	10 145,3 5	10 145,3 5					10 145,3 5	10 145,3 5	
Счетчик СЭТ4-ТМ 220/380 В, 00000067	16 500,0 0	16 500,0 0					16 500,0 0	16 500,0 0	
Туалетная кабина ASPEN PLUS 1, 00000241	26 600,0 0	26 600,0 0					26 600,0 0	26 600,0 0	
Туалетная кабина ASPEN PLUS 2, 00000242	26 600,0 0	26 600,0 0					26 600,0 0	26 600,0 0	
Туалетная кабина ASPEN	26 600,0 0	26 600,0 0					26 600,0 0	26 600,0 0	

PLUS 3, 00000243										
Туалетная кабина ASPEN PLUS 4, 00000244	26 600,0 0	26 600,0 0						26 600,0 0	26 600,0 0	
Тумба 1 под TV Т 1701, 00000138	16 335,0 0	16 335,0 0						16 335,0 0	16 335,0 0	
Тумба полубочка Т1713 №6 1, 00000090	13 369,5 0	13 369,5 0						13 369,5 0	13 369,5 0	
Тумба полубочка Т1713 №6 2, 00000091	13 369,5 0	13 369,5 0						13 369,5 0	13 369,5 0	
Факс "Самсунг", 00000001	5 000,00	5 000,00						5 000,00	5 000,00	
Шкаф буфет Т1708 №06, 00000092	51 586,0 0	51 586,0 0						51 586,0 0	51 586,0 0	
Шкаф книжный разборный Т1721 №6 2200*1800*400, 00000093	39 851,0 0	39 851,0 0						39 851,0 0	39 851,0 0	
<b>Итого</b>	<b>3 533 3 37,42</b>	<b>2 955 8 70,87</b>	<b>577 46 6,55</b>					<b>18 779, 40</b>		<b>3 533 3 37,42</b>
										<b>2 974 6 50,27</b>
										<b>558 68 7,15</b>

## 2.7 Финансовых вложений нет

## 2.8 Запасы

Счет Номенклатура	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	128 201,80		14 000,00	14 000,00	128 201,80	
Известь карбонатная	43 045,60				43 045,60	
Известь негашеная порошкообразная	80 305,20				80 305,20	
Лампа светильник Дельта	580,00				580,00	
Лоток	585,00				585,00	
марля	120,00				120,00	
Мешки для мусора	1 392,00				1 392,00	
Нож канцелярский	64,00				64,00	
Пакет мойка	840,00				840,00	
Пленка	990,00				990,00	
Стакан одноразовый	280,00				280,00	
Фискальный накопитель			14 000,00	14 000,00		
<b>Итого</b>	<b>128 201,80</b>		<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>128 201,80</b>	

## 2.9 Дебиторская и кредиторская задолженность

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Контрагенты			
60	Начальное сальдо	5 068,80	
Ветчинкин Александр Васильевич	Начальное сальдо		
	41		10 272,00
	51	10 272,00	
	60	10 272,00	10 272,00
	Оборот	20 544,00	20 544,00
	Конечное сальдо		
ВСЕ-КАССЫ.РУ	Начальное сальдо		
	10		14 000,00
	41		5 000,00
	44		10 500,00
	51	29 500,00	
	60	29 500,00	29 500,00
	Оборот	59 000,00	59 000,00
	Конечное сальдо		
ГАЗПРОМ ТЕЛЕКОМ ООО	Начальное сальдо		
	Оборот		
	Конечное сальдо		
ГУП	Начальное сальдо	20,92	
	44		65 993,76
	51	72 765,20	
	60	34 867,36	34 867,36
	Оборот	107 632,56	100 861,12
	Конечное сальдо	6 792,36	
ЗАО "Электроснабком плект"	Начальное сальдо		0,01
	Оборот		
	Конечное сальдо		0,01
МОСЭНЕРГОСБЫТ АО	Начальное сальдо		5 420,63
	44		71 727,82
	51	75 431,67	
	Оборот	75 431,67	71 727,82
	Конечное сальдо		1 716,78
МТС ПАО	Начальное сальдо	1 268,50	
	44		10 014,12
	51	11 107,08	
	60	10 014,12	10 014,12
	Оборот	21 121,20	20 028,24
	Конечное сальдо	2 361,46	
Общество с ограниченной ответственностью "Производственная Компания"	Начальное сальдо	0,01	
	Оборот		
	Конечное сальдо	0,01	
Общество с ограниченной ответственностью «АТЛАНТА»	Начальное сальдо		
	Оборот		
	Конечное сальдо		
ООО "Такском"	Начальное сальдо	500,00	
	Оборот		
	Конечное сальдо	500,00	
ОСЁНКА ООО СХП КОЛОМЕНСКИЙ РИЗЕРС	Начальное сальдо		
	41		280 000,00
	44		28 400,00
	51	308 400,00	
	60	294 800,00	294 800,00
	Оборот	603 200,00	603 200,00
	Конечное сальдо		
СПЛАЙН-ЦЕНТР ЗАО	Начальное сальдо		
	44		41 934,14
	51	85 993,35	
	60	41 934,14	41 934,14
	Оборот	127 927,49	83 868,28
	Конечное сальдо	44 059,21	
Такском	Начальное сальдо	8 700,00	
	44		24 430,00
	51	15 730,00	
	60	19 680,00	19 680,00
	Оборот	35 410,00	44 110,00
	Конечное сальдо		
ТД РОМАНОВСКОЕ ОСЕТРОВЕ УЛЬЯСТОВО	Начальное сальдо	0,01	
	Оборот		
	Конечное сальдо	0,01	
ФОЛИО-АВТО	Начальное сальдо		
	Оборот		
	Конечное сальдо		
ЧИСТЫЙ МИР	Начальное сальдо		
	51	8 400,00	
	Оборот	8 400,00	
	Конечное сальдо	8 400,00	
	<b>Оборот</b>	<b>1 058 666,92</b>	<b>1 003 339,46</b>
	<b>Конечное сальдо</b>	<b>60 396,26</b>	

## 2.10 Расходы по обычным видам деятельности

С е б е с т о и м о с т ь п р о д а ж	0,00
К о м м е р ч е с к и е р а с х о д ы	(1 781 598,79)
У п р а в л е н ч е с к и е р а с х о д ы	0,00
И т о г о п о б о б щ е н н о й	<b>(1 781 598,79)</b>

г р у п п е п о к а з а т е л е й :	
--	--

<b>Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.</b>	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
9 0 . 0 2 . 1	0,00
И т о г о п о п о к а з а т е л ю :	<b>0,00</b>

<b>Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.</b>	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
9 0 . 0 7 . 1	(1 781 598,79)
И т о г о п о п о к а з а т :	<b>(1 781 598,79)</b>

е  
л  
ю  
:

<b>Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.</b>	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
9 0 . 0 8 . 1	0,00
И т о г о п о п о к а з а т е л ю :	0,00