Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

38.32.52 Утилизация отходов бумаги и картона во вторичное сырье

Объем выручки составил 11,6 тыс рублей

2. Учетная политика

1. Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета. Количество учредителей 100% Джас О.П.
2. Основные положения учетной политики Учетная политика утверждена приказом директора от 03.07.2013. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке
3. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
4. В штате предприятия по состоянию на 31.12.2025 числится 1 человек, заложенность по заработной плате отсутствует
5. Просроченная дебиторская, кредиторская , задолженность перед бюджетом отсутствует

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка <1>	переклассифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение

					первоначальная (переоцененная) стоимость	**накопленные амортизация и обесценение**			**первоначальная (переоцененная) стоимость**	**накопленная амортизация**	**первоначальная (переоцененная) стоимость**	**накопленные амортизация и обесценение**		
Нематериальные активы - всего	за ____ 20__ г. <2>				**( )**		**( )**							**( )**
	за ____ 20__ г. <3>				**( )**		**( )**							**( )**

с. 2

в том числе:	за _____ 20__ г. <2>		**( )**		**( )**		**( )**							**( )**
(группа)	за _____ 20__ г. <3>		**( )**		**( )**		**( )**							**( )**
из них исключительные права <4>	за _____ 20__ г. <2>		**( )**		**( )**		**( )**							**( )**
	за _____ 20__ г. <3>		**( )**		**( )**		**( )**							**( )**

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	**Период**	**На начало года**		**Изменения за период**						**На конец периода**	
		первона	**накопл**	**посту**	**списано**	**аморт**	**обесце**	**переоценка <1>**	**переклассифици**	**первона**	**накопл**

		чальная (переоце ненная) стоимос ть	енные аморти зация и обесце нение	пило			изация	нение			ровано		чальная (переоце ненная) стоимос ть	енные аморти зация и обесце нение
					первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопл енные аморти зация и обесце нение			первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопл енная аморт изация	первона чальная (переоце ненная) стоимос ть	накопл енные аморти зация и обесце нение		
Нематер иальные активы, созданны е организа цией, - всего	за ____ __ 20_ _ г. <2>		( )		( )		( )							( )
	за ____ __ 20_ _ г. <3>		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за ____ __ 20_ _ г. <2>		( )		( )		( )							( )

(группа)	за ____ __ 20_ _ г. <3>		( )		( )		( )							( )
из них исключительные права <5>	за ____ __ 20_ _ г. <2>		( )		( )		( )							( )
	за ____ __ 20_ _ г. <3>		( )		( )		( )							( )

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			

(группа, объект)			
из них созданные организацией			

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		

в том числе:									
	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		

с. 5

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )			
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )			
в том числе:										
	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )			
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )			
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )			
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )			
в том числе:										
	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )			
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )			

с. 6

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20__ г. <2>					
	за _____ 20__ г. <3>					
в том числе:						
	за _____ 20__ г. <2>					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					
из них						
	за _____ 20__ г. <2>					
исключительные права						
	за _____ 20__ г. <3>					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. <2>					
	за _____ 20__ г. <3>					
в том числе:						
	за _____ 20__ г. <2>					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					
из них						
	за _____ 20__ г. <2>					
исключительные права						

	за _____ 20__ г. <3>					

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за ____ __ 20__ г. <2>		( )		( )		( )							( )

	за ____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )							( )
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>		( )		( )		( )							( )
(группа)	за ____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )							( )
Инвестиционная недвижимость - всего	за ____ 20__ г. <2>		( )		( )		( )							( )
	за ____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )							( )

в том числе:	за ____ 20__ г. <2>		( )		( )		( )							( )
(группа)	за ____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )							( )

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		

Права пользования активами - всего	за _____ 20__ г. <2>		( )		( )		( )					( )
	за _____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )					( )
в том числе:												
	за _____ 20__ г. <2>		( )		( )		( )					( )
(объект)	за _____ 20__ г. <3>		( )		( )		( )					( )

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Амортизируемые основные средства - всего			
в том числе:			

(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
(группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего			
в том числе:			
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			

из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		

в том числе:									
	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
в том числе:									
	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение

Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____					( )	( )		

	20__ г. <3>								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					( )	( )		
(группа)	за _____ 20__ г. <3>					( )	( )		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	проценты (включая доведение первонача	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценени	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка

							льной стоимости до номинальной)	**е**			
					первоначальная стоимость	**накопленная корректировка**					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20__ г. <2>				**( )**						
	за _____ 20__ г. <3>				**( )**						
в том числе:											
	за _____ 20__ г. <2>				**( )**						
(вид, группа)	за _____ 20__ г. <3>				**( )**						

Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ _ 20__ г. <2>				( )						
	за _____ _ 20__ г. <3>				( )						
в том числе:											
	за _____ _ 20__ г. <2>				( )						
(вид, группа)	за _____ _ 20__ г. <3>				( )						
Итого	за _____ _ 20__ г. <2>				( )						
	за _____ _				( )						

	20__ г. <3>										

с. 14

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

с. 15

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		

Запасы - всего	за _____ 20__ г. <2>		( )		( )			X	X		( )
	за _____ 20__ г. <3>		( )		( )			X	X		( )
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>		( )		( )						( )
(вид)	за _____ 20__ г. <3>		( )		( )						( )

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной	На конец периода

показателя				(списанной) в одном отчетном периоде)							
		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__ г. <2>		( )			( )	( )				( )
	за _____ 20__ г. <3>		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>		( )			( )	( )				( )
(вид)	за _____ 20__ г. <3>		( )			( )	( )				( )
Краткосроч	за		( )			( )	( )				( )

ная дебиторская задолженность - всего	_____ 20__ г. <2>										
	за _____ 20__ г. <3>		( )			( )	( )				( )
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>		( )			( )	( )				( )
(вид)	за _____ 20__ г. <3>		( )			( )	( )				( )
Итого	за _____ 20__ г. <2>		( )			( )	( )		X		( )
	за _____ 20__ г. <3>		( )			( )	( )		X		( )

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>		На 31 декабря 20__ г. <6>		На 31 декабря 20__ 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)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		
(вид)	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )		
	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )		

в том числе:	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )			
(вид)	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )			
Итого	за _____ 20__ г. <2>				( )	( )	X		
	за _____ 20__ г. <3>				( )	( )	X		

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ 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__ г. <2>			( )	( )	
	за _____ 20__ г. <3>			( )	( )	
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>			( )	( )	
(группа)	за _____ 20__ г. <3>			( )	( )	

9. Обеспечения обязательств

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

в том числе:			
(вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20__ г. <2>	За _____ 20__ г. <3>
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда		
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация		
Прочие затраты		
Итого по элементам		
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности		

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. <2>	За _____ 20__ г. <3>
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	

Бюджетные кредиты - всего	за _____ 20__ г. <2>			( )	
	за _____ 20__ г. <3>			( )	
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>			( )	
(назначение)	за _____ 20__ г. <3>			( )	

12. Иная информация
(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

(наименование должности)		**(подпись)**		**(расшифровка подписи)**
"__" _____ 20__ г.				

<1> Указывается справочно рыночная стоимость (при наличии) нематериальных активов, по которым отсутствует активный рынок.
<2> Указывается отчетный период.
<3> Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
<4> Указывается группа нематериальных активов, исключительные права на которые принадлежат организации.
<5> Указывается отчетная дата.
<6> Указывается предыдущий год.
<7> Указывается год, предшествующий предыдущему.