

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Полное фирменное наименование общества: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ШАЙХ-РУ" ИНН 1674005984

Дата государственной регистрации: 26.09.2023 г., ОГРН 1231600049581

Юридический адрес общества: Респ. Татарстан, Тукаевский р-н, д. Суровка, ул. Крайняя, д. 1

Основным видом деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ШАЙХ-РУ" является: "Ремонт машин и оборудования"

Уставный капитал составляет 0 тыс. руб., доли распределяются между участниками по состоянию на 31.12.2025 оплачен в полной сумме.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете», в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами.

2. Учетная политика

На основании закона «О бухучете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ Общество имеет право на упрощенный бухучет, так как является субъектом малого предпринимательства. Дата внесения в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства (МСП) 10.03.2020г. Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта "Saby Бухгалтерия"

Ключевые

положения учетной политики по разделам учета.

Основные средства:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

переоценка не проводится.

Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней стоимости.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Переход на новые ФСБУ 4/2023

В связи со вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			переоценка ¹		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г.	3750	(1286)		()		(1286)						3750	(2571)
	за 2024 г.	3750	()		()		(1286)						3750	(1286)
в том числе:														
Земельные участки	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()
Другие виды недвижимости	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()
Транспорт	за 2025 г.	3750	(1286)		()		(1286)						3750	(2571)
	за 2024 г.	3750	()		()		(1286)						3750	(1286)
Другие виды основных средств	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()
Инвестиционная недвижимость - всего	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()
в том числе:														
Земельные участки	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()
Другие виды недвижимости	за 2025 г.		()		()		()							()
	за 2024 г.		()		()		()							()

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка ¹		переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	за 2025 г.	31 966,00	(13258)		()		(7945)							31 966,00
	за 2024 г.		()	31 966,00	()		(13258)							31 966,00
в том Земельные участки	за 2025 г.		()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
Другие виды недвижимости			()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							
Транспорт		31 966,00	(13258)		()		(7945)							31 966,00
	за 2024 г.		()	31 966,00	()		(13258)							31 966,00
Другие виды основных средств			()		()		()							
	за 2024 г.		()		()		()							

периода
накоплен- ные аморти- зация и обесце- ние
(21203)
(13258)
()
()
()
()
(21203)
(13258)
()
()

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	11 942,00	21 172,00	3 750,00
в том числе: Недвижимость			
Транспорт	11 942,00	21 172,00	3 750,00
Другие виды основных средств			
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец фактические затраты
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	слисано	принято к учету в качестве основных средств	
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.			31 966,00		()	(31966)	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г.					()	()	
	за 2024 г.					()	()	
в том числе:	за 2025 г.							
	за 2024 г.							

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 2025 г.		()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
в том числе:	за 2025 г.										
	за 2024 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	9 614,00	()	69 100,00		(67127)	()			11 587,00	()
	за 2024 г.	106,00	()	77 772,00		(68264)	()			9 614,00	()
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	2 744,00	()	23 630,00		(22506)	()			3 868,00	()
	за 2024 г.	106,00	()	28 340,00		(25702)	()			2 744,00	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	1 361,00	()	45 402,00		(43030)	()			3 733,00	()
	за 2024 г.		()	43 031,00		(41670)	()			1 361,00	()
Расчеты с разными дебиторами и			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты по аренде (лизингу)			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
НДС по арендным обязательствам		5 501,00	()			(1583)	()			3 918,00	()
	за 2024 г.		()	6 393,00		(892)	()			5 501,00	()
НДС налогового агента			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Проценты по предоставленным займам			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты по налогам и сборам			()	68,00		()	()			68,00	()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты по ЕНС		8,00	()			(8)	()				()
	за 2024 г.		()	8,00		()	()			8,00	()

Расчеты по социальному страхованию и			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты с персоналом по оплате труда			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты с подотчетными лицами			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты с персоналом по прочим операциям			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()
Расчеты по вкладам в уставный (складочный)			()			()	()				()
	за 2024 г.		()			()	()				()

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оц

Наименование показателя	Период	На начало года	поступило	
			в результате фактов хозяйственной жизни	проценты штрафы начис.
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г.		5000	
	за 2024 г.			
в том числе: Долгосрочные кредиты	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Долгосрочные займы	за 2025 г.		5000	
	за 2024 г.			
Проценты по долгосрочным займам и кредитам	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г.	43346	50012	
	за 2024 г.	4194	84956	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	9723	45215	
	за 2024 г.	4069	43560	
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	83	2082	
	за 2024 г.		2630	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	9		
	за 2024 г.		9	
Расчеты по аренде (лизингу)	за 2025 г.	33008		
	за 2024 г.		38359	
НДС налогового агента	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Краткосрочные кредиты	за 2025 г.		1000	
	за 2024 г.			
Краткосрочные займы	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Проценты по краткосрочным займам и кредитам	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	226		
	за 2024 г.	125	101	
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.		1179	
	за 2024 г.			
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	16	43	
	за 2024 г.		16	
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г.	31		
	за 2024 г.		31	
Расчеты с подотчетными лицами	за 2025 г.	250	493	
	за 2024 г.		250	
Расчеты с персоналом по прочим операциям	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Расчеты с учредителями	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Доходы, полученные в счет будущих периодов	за 2025 г.			
	за 2024 г.			
Итого	за 2025 г.	43346	55012	
	за 2024 г.	4194	84956	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.	за 2023 г.
Полученные - всего			
в том числе:			
Полученные - всего			
в том числе:			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2025 г.	за 2024 г.
Материальные затраты	3 133,00	6 595,00
Затраты на оплату труда	743,00	375,00
Отчисления на социальные нужды	225,00	106,00
Амортизация	9 231,00	14 544,00
Прочие затраты	23 573,00	13 676,00
Итого по элементам	36 905,00	35 296,00
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	36 905,00	35 296,00