

ООО "ТАГИЛПЛИТА"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 г.
и отчету о финансовых результатах за год

1. Основные виды экономической деятельности

(информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Предприятие осуществляет следующие виды экономической деятельности: ОКВЭД 16.21.12 - производство древесно-стружечных плит из древесины; ОКВЭД 46.90 - торговля оптовая неспециализированная; ; ОКВЭД 35.30 - производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии); ОКВЭД 43.31 - производство штукатурных работ; ОКВЭД 43.2 - производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ. Является субъектом малого предпринимательства.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная пунктом 45 настоящего Стандарта в текстовой форме)

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Учет основных средств: после признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 000 руб. Амортизация рассчитывается линейным способом. Балансовая стоимость ОС на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

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.

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

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные аморти- зация и обесцене- ние	посту- пило	списано		амортиза- ция	обесце- нение	переоценка		переклассифици- ровано		перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние
					перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние			перво- начальная (переоце- ненная) стои- мость	накоплен- ная амортиза- ция	перво- начальная (переоце- ненная) стоимость	накоплен- ные амортиза- ция и обесцене- ние		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за _____ 20 25 г. ²	478	(231)		()		(106)						478	(337)
	за _____ 20 24 г. ³	478	(124)		()		(107)						478	(231)
в том числе: (группа) сооружения	за _____ 20 25 г. ²	377	(198)		()		(74)			()			377	(272)
	за _____ 20 24 г. ³	377	(124)		()		(74)			()			377	(198)
транспортные средства	за _____ 20 25 г. ²	101	(33)		()		(32)						101	(65)
	за _____ 20 24 г. ³	101	()		()		(33)						101	(33)

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 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
Амортизируемые основные средства - всего	141	247	354
в том числе:			
(группа, объект)			
сооружения	105	179	253
транспортное средство	36	68	101

5. Дебиторская задолженность. 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			
Краткосрочная дебиторская задолженность, итого	за _____ 20 25 г. ²	871	()	301		(871)	()			301	()
	за _____ 20 24 г. ³	1150	()	871		(1150)	()			871	()
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	63	()	101		(63)	()			101	()
	за _____ 20 24 г. ³	8	()	63		(8)	()			63	()
поставщики	за _____ 20 25 г. ²		()	17		()	()			17	()
	за _____ 20 24 г. ³	600	()			(600)	()				()
авансы выданные	за _____ 20 25 г. ²		()								
	за _____ 20 24 г. ³		()								
покупатели	за _____ 20 25 г. ²	441	()	93		(441)	()			93	()
	за _____ 20 24 г. ³	426	()	441		(426)	()			441	()
заказчики	за _____ 20 25 г. ²	350	()	90		(350)	()			90	()
	за _____ 20 24 г. ³		()	350		()	()			350	()
прочие дебиторы	за _____ 20 25 г. ²	0	()			()	()			0	()
	за _____ 20 24 г. ³	9	()			(9)	()			0	()
налоги и сборы	за _____ 20 25 г. ²	17	()			(17)	()			0	()
	за _____ 20 24 г. ³	107	()	17		(107)	()			17	()

6. Обязательства. 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		
Краткосрочные обязательства - итого	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	1266	1570		(1266)	()		1570
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	1235	1166		(1135)	()		1266
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	680	1037		(680)	()		1037
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	627	680		(627)	()		680
<i>поставщики</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	100			(100)	()		0
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	100			()	()		100
<i>прочие дебиторы</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	348	335		(348)	()		335
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	389	348		(389)	()		348
<i>расчеты с персоналом</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	138	198		(138)	()		198
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	119	138		(119)	()		138
<i>налоги и сборы</i>								

7. Расходы по обычным видам деятельности

с.6

Наименование показателя	<u>За 2025 г.</u>	<u>За 2024 г.</u>
Материальные затраты	2 798	197
Расходы на оплату труда	4 990	5 152
Отчисления на социальные нужды	1 465	1 199
Амортизация	107	107
Прочие затраты	8 931	3 827
Итого по элементам	18 291	10 482
Изменение остатков (прирост (-), уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции	-13 596	
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 695	10 482

директор

(наименование должности)

(подпись)

Перезолов С.В.

(расшифровка подписи)

"18" марта 2026 г.