

ООО Сервисный центр «Фаланга-М»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Основные средства полностью амортизированы.

4. Нематериальные активы

Нематериальные активы отсутствуют.

5. Деятельность осуществляется в соответствии с ОКВЭД.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—
Дебиторская задолженность	30.12.2025	-
Кредиторская задолженность	30.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено. Сомнительная и безнадежная к взысканию задолженность отсутствует, учетные данные соответствуют размеру реальной задолженности.. Материально- производственные запасы стр 1210-материалы, приобретенные для осуществления монтажных работ.

Строка 1240 -Дебиторская задолженность состоит из задолженности заказчиков за монтажные работы и обслуживание охранно-пожарной сигнализации.

Строка 1520-Кредиторская задолженность состоит из задолженности по заработной плате начисленной и подлежащей выплате в январе 2026(153492 руб),налогов и страховых взносов с ФОТ за декабрь 2025(139226 руб),авансов полученных за монтажные работы (233193 руб)

7.Материально-производственные запасы при списании оцениваются методом ФИФО.

8.Лимит стоимости основных средств для признания в бухгалтерском учете 100 тыс руб. Начало амортизации-с 1 числа месяца ,следующем за месяцем принятия к учету основных средств, окончание-с 1 числа месяца, следующем за месяцем списания объекта основных средств.

9.Резервы по сомнительным долгам и на оплату отпусков не создаются.

10. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 15760 т.р. что выше аналогичного показателя прошлого года в связи с увеличением потребности в оказываемых работах и услугах. Расходы организации также увеличились пропорционально выручке.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор



Чертков В.С..

