Общество с ограниченной ответственностью «МИЛЕНА»
ИНН 0900002297, КПП 090001001, ОГРН 1220900001002
КЧР, г.Черкесск, ул.Пушкинская, д.92, кв.16

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
За 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Милена» (далее-Общество)

Юридический адрес: 369000, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Пушкинская,д.92, кв.16

Фактический адрес: 369000, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.Пушкинская,д.92, кв.16

Дата государственной регистрации: 17.03.2022, Сведения о государственной регистрации Управление Федеральной налоговой службы по Карачаево-Черкесской республике.

ОГРН 1220900001002

ИНН 0900002297

КПП 090001001

Основным видом экономической деятельности является:

55.10.Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

Среднесписочная численность за 2025 год: 1 человек.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учет организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете» №402-ФЗ от 06.12.2011г, а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствие с положениями, указанными в Учетной политике, утверждённой приказом Генерального директора от 30.12.2024 года. Обработка учетной информации осуществляется автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3». Бухгалтерская отчетность за 2025 год подготовлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности на основании учетной политики.

Бухгалтерская отчетность Общества состоит из:
- Бухгалтерского баланса;
- Отчета о финансовых результатах;
- Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

Внутренний контроль. В Обществе внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни осуществляется непрерывно в пределах компетенции Генерального директора, а также в пределах компетенции комиссией, осуществляющей внутренний контроль совершаемых фактов хозяйственной жизни.

Внутренний контроль направлен на:

- соблюдение правовых актов Российской Федерации, регулирующих составление и порядок учета бухгалтерской документации, составление бухгалтерской отчетности и ведение бухгалтерского учета, включая порядок ведения учетной политики;

- подготовку и организацию мер по повышению экономности и результативности использования денежных средств.

Рабочий план счетов. Общество применяет рабочий План счетов бухгалтерского учета, разработанный в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденным Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. № 94н и содержит необходимые синтетические и аналитические счета бухгалтерского учета соответствующие требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам.

Документооборот. Общество применяет ФСБУ 27/2021 "Документы и документооборот в бухгалтерском учете", утвержденный Приказом Минфина России от 16.04.2021 N 62н. Документы бухгалтерского учета хранятся в том виде, в котором они были составлены. Перевод документов бухгалтерского учета, составленных на бумажном носителе, в электронный вид с целью последующего хранения не допускается. Учетные документы, составленные в электронной форме, хранятся в электронной форме в течение пяти лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (налоговой) отчетности.

Первичные учетные документы. Общество оформляет все факты хозяйственной жизни первичными документами. Формы применяемых первичных учетных документов и (или) перечни применяемых форм первичных учетных документов утверждаются в Приложении к настоящей Учетной политике. Первичный учетный документ составляется на бумажном носителе и (или) в виде электронного документа, подписанного электронной подписью.

Инвентаризация имущества и обязательств. Инвентаризация в Обществе для целей составления годовой бухгалтерской отчетности проводится ежегодно. Конкретные сроки проведения инвентаризации в период с 1 октября по 31 декабря устанавливаются приказом о проведении инвентаризации. Инвентаризация проводится в порядке, установленном Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация". Для проведения инвентаризации в Обществе создается инвентаризационная комиссия, состав которой определяется приказом Генерального директора.

Бухгалтерская отчетность. Существенность ошибки. Общество представляет бухгалтерскую отчетность по типовым формам, утвержденным действующим законодательством о бухгалтерском учете. В бухгалтерской отчетности отражаются отдельные ее показатели, раскрывающие данные основных показателей отчетности, если первые являются существенными для принятия экономических решений заинтересованными пользователями. К существенным относятся показатели, которые составляют 10 и более процентов от общей суммы соответствующего показателя отчетности, данные которого раскрываются. Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет 5% и более процентов от общей суммы соответствующей статьи (статей) бухгалтерской отчетности. Ошибка также признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период превышает 1% от актива баланса Общества.

Нематериальные активы. Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н. Нематериальных активов на балансе по состоянию на 31.12.2025 году не имеется.

Основные средства. К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и отвечающие следующим критериям: имеют материально-вещественную форму; используются в деятельности, направленной на достижение целей Общества; предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев; не предполагается их последующая перепродажа; стоимостной лимит – более 100 тыс. (сто тысяч) рублей. Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Периодичность начисления амортизации

ежемесячно. Метод начисления амортизации – линейный. Инвентаризация основных средств проводится не реже 1 раза в год.

По состоянию на 31.12.2025 года основных средств на балансе Общества не имеется.

Арендованные основные средства. Учет аренды ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", утвержденным Приказом Минфина России от 16.10.2018 N 208н. Арендованные основные средства отражаются на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Амортизация на арендованное основное средство не начисляется.

По состоянию на 31.12.2025 года арендованных основных средств на балансе Общества не имеется.

Запасы. Формирование в бухгалтерском учете Общества информации о запасах производится в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы» с учетом специфики деятельности Регионального отделения. Малоценные объекты, у которых срок полезного использования больше 12 месяцев, а стоимость – меньше лимита 100 000 рублей (офисная техника, оборудование, инструменты и т.д.), с 2021 года не признаются запасами. Они списываются в расходы единовременно через счет 10.21 «Приобретение малоценного оборудования и запасов». Учет малоценных объектов ведется на забалансовом счете МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации». Затраты на приобретение материальных ценностей признаются расходами периода, в котором они были понесены и относятся на счет 20.01 «Основное производство» в аналитике статей затрат. Балансовая стоимость списываемых запасов признается расходом периода, в котором данное выбытие (списание) произошло. Инвентаризация малоценных объектов проводится не реже 1 раза в год.

Учет расходов. Расходы признаются в бухгалтерском учете при условии их необходимости, целесообразности и наличия подтверждающих документов с последующим одобрением в порядке, предусмотренном внутренними регламентами Общества.

Остаток денежных средств, равный строке 1300 «Капитал и резервы», Общества отражен в Бухгалтерском балансе в строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

Оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков. Общество не отражает оценочное обязательство в связи с предстоящей оплатой отпусков в соответствии с п. 2 части 4 статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", п. 3 Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 8/01 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы", утвержденное приказом Минфина России от 13 декабря 2010 г. N 167н.

Расчеты с дебиторами и кредиторами. Учет дебиторской и кредиторской задолженности ведется по ее видам: расчеты по причитающимся к получению целевым средствам; расчеты с покупателями и заказчиками за отгруженные товары (работы, услуги); авансы выданные; расчеты по договорам комиссии, агентирования и поручения; расчеты по налогам и сборам; расчеты с государственными внебюджетными фондами; расчеты с прочими дебиторами.

По срокам возникновения дебиторская задолженность подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок ее погашения (возврата) ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная. Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации.

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

Налог на имущество. Объектами налогообложения признается недвижимое имущество, учитываемое на балансе в качестве объектов основных средств в порядке, установленном для ведения бухгалтерского учета (п.1 ст.374 НК). Общество не имеет на балансе объектов налогообложения.

3. РЕТРОСПЕКТИВНЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ БАЛАНСА

При составлении отчетности за 2025 год ретроспективные корректировки баланса не производились.

4. РЕТРОСПЕКТИВНЫЕ КОРРЕКТИРОВКИ ОТЧЕТА О ЦЕЛЕВОМ ИСПОЛЬЗОВАНИИ ПОЛУЧЕННЫХ СРЕДСТВ

При составлении отчетности за 2025 год ретроспективные корректировки отчета о финансовых результатах не производились.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

У Общества отсутствуют события после отчетной даты, по которым российские правила составления бухгалтерской отчетности требуют корректировки или раскрытие в бухгалтерской отчетности за 2025 год.

Генеральный директор Ганшина Н.И.

19.03.2026г.

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО "Милена"

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]		( )		( )		( )							( )



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	
		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, созданные организацией - 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]					( )	( )		

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]					( )	( )		



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 исключительные права	за ____ 20 __ г.[2]					
	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 исключительные права	за ____ 20 __ г.[2]					
	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 первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					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]				( )						



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			



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 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			перекласси-фицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйствен-ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстанов-ление 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]		( )			( )	( )				( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - 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		( )



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		перекласси-фицировано	
			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]			( )	( )	

