

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

Общество с ограниченной ответственностью «НТС-сервис»

1. Основные виды экономической деятельности

41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.3 Запасы

Фактическая себестоимость сырья и материалов формируется (п. 17 ФСБУ 5/2019):
в общем порядке в соответствии с ФСБУ 5/2019

При поступлении материалы учитываются на счете 10 «Материалы»:
по фактической себестоимости (без использования счетов 15 и 16)

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением материалов, учитываются:
непосредственно в фактической себестоимости материалов

Материалы списываются:

по средней себестоимости (по взвешенной оценке)

2.4 Учет доходов и расходов

Доходы и расходы для целей налогообложения признаются:
по методу начисления

3. Запасы

3.1. 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 2025 г.	2379	-	-	2850	-	-	X	X	855	-
	за 2024 г.	2542	-	-	1327	-	-	X	X	2379	-
в том числе: материалы	за 2025 г.	2379	-	-	2850	-	-	-	-	855	-
	за 2024 г.	2542	-	-	1327	-	-	-	-	2379	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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. ²	2906	()			()	()			3009	()
	за 2024 г. ³	3197	()			()	()			2906	()
в том числе:	за 2025 г. ²	183	()			()	()			353	()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024 г. ³	463	()			()	()			183	()
в том числе:	за 2025 г. ²	2419	()			()	()			2419	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г. ³	2420	()			()	()			2419	()

в том числе:	за 2025 г. ²	59	0			0	0			45	0
Расчеты по налогам и сборам	за 2024 г. ³	46	0			0	0			59	0
в том числе:	за 2025 г. ²	240	0			0	0			191	0
Расчеты с подотчетными лицами	за 2024 г. ³	268	0			0	0			240	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. ²	5846	0			0	0			4405	0
	за 2024 г. ³	6031	0			0	0			5846	0
в том числе:	за 2025 г. ²	5282	0			0	0			4371	0
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024 г. ³	5990	0			0	0			5282	0
в том числе:	за 2025 г. ²	501	0			0	0			1	0
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2024 г. ³	1	0			0	0			501	0
в том числе:	за 2025 г. ²	63	0			0	0			33	0
Расчеты по налога и сборам	за 2024 г. ³	40	0			0	0			63	0

Итого											

4.2. 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)						

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2003	1519
затраты на оплату труда	74	38
Отчисления на социальные нужды	1	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	6	-
Итого по элементам	2084	1557
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2084	1557

Директор _____ Герасименко А.Н.

"23" марта 2026 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.
