

Общество с ограниченной ответственностью
"Консолидация"

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

1. Основные виды экономической деятельности

Строительство жилых и нежилых зданий ОКВЭД 41.20

2. Информация об учетной политике

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/2

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценивания.

2.3 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.

2.4 Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ4/2023

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступи- ло	Изменения за период		На конец периода				
		первоначальная стоимость	накопленная корректиров- ка		первоначаль- ная стоимость	накопленная корректиров- ка	проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переоце- нени- е	первоначальная стоимость	накопленная корректиров- ка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за год 20 25 г. ²	227 998		25 970	(12 114)					241 854	
	за год 20 24 г. ³	213 472		18 345	(3 819)					227 998	
в том числе:	за 20 ____ г. ²				()						
	за 20 ____ г. ³				()						
(вид, группа)	за 20 ____ г. ²				()						
	за 20 ____ г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 ____ г. ²				()						
	за 20 ____ г. ³				()						
в том числе:	за 20 ____ г. ²				()						
	за 20 ____ г. ³				()						
(вид, группа)	за 20 ____ г. ²				()						
	за 20 ____ г. ³				()						
Итого	за год 20 25 г. ²	227 998		25 970	(12 114)					241 854	
	за год 20 24 г. ³	213 472		18 345	(3 819)					227 998	

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоим- мость	резерв под обесцене- ние	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов		фактическая себестоим- мость	резерв под обесцене- ние
					фактическая себестоим- мость	резерв под обесцене- ние		фактическая себестоим- мость	резерв под обесцене- ние		
Запасы - всего	за год 20 25 г. ²	70 382	()	576	(16 842)			X	X	53 395	()
	за год 20 24 г. ³	90 384	()	1 591	(22 313)			X	X	69 662	()
	в том числе: сырье и материалы товары	за год 20 25 г. ²	912	()	576	(154) ##					614
сырье и материалы товары	за год 20 25 г. ²	69 470	()							52 781	()
	за год 20 24 г. ³	40	()	1 591	(1 439)					192	()
сырье и материалы товары		90 344	()		(20 874)					69 470	()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 26 г. ⁶	На 31 декабря 20 27 г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(ито)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(ито)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Изменения за период											
Наименование показателя	Период	На начало года		(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано		восстанов- ление резерва	перекласси- фицировано		
		по условиям договора	резерв по считатель- ным долгам	в результате фактов хозяйствен- ной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()				()
в том числе:	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
	за год 20 24 г. ³		()			()	()				()
(and)	за год 20 24 г. ³		()			()	()				()
	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за год 20 26 г. ³		()			()	()				()
	за год 20 25 г. ²		()			()	()				()
в том числе:	за год 20 25 г. ²	2103	()	88678		(51904)	()			38878	()
	за год 20 24 г. ³	1304	()	25595		(24795)	()			2103	()
60.02											
Итого	за год 20 25 г. ²	2103	()	88678		(51904)	()		X	38878	()
	за год 20 24 г. ³	1304	()	25595		(24795)	()		X	2103	()

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
(and)			
Выданные - всего			
в том числе:			
(and)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20__ 25 г. ²	За _____ 20__ 24 г. ³
Материальные затраты	14 275	12 247
Затраты на оплату труда	9 266	9 197
Отчисления на социальные нужды		
Амортизация	34 332	1 840
Прочие затраты		
Итого по элементам	57 873	23 284
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	57 873	23 284