

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

ЗА 2025 ГОД

ООО "МПЗ Русско-Высоцкое", ИНН/КПП 7810461098 / 472501001

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода	
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	первоначальная стоимость (переоцененная)	накопленные амортизации и обесценение
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего, в том числе:	за 20 25 г. ²	387	(387)	7257	(-)	0	(7232)					7644	(7619)
	за 20 24 г. ³	387	(387)	-	(-)	0	(0)					387	(387)
	за 20 25 г. ²		()	53	()		(53)					53	(53)
Офисное оборудование	за 20 24 г. ³		)		()		()						()
	за 20 25 г. ²	387	(387)	7204	()		(7179)					7591	(7566)
	за 20 24 г. ³	387	(387)		()		()					387	(387)
Инвестиционная недвижимость - всего, в том числе:	за 20 25 г. ²	7257	(7169)		(7257)	7226	(57)					-	(-)
	за 20 24 г. ³	7257	(7066)		(-)	-	(103)					7257	(7169)
	за 20 25 г. ²	53	(53)		(53)	53	()					-	(-)
Офисное оборудование	за 20 24 г. ³	53	(53)		()		()					53	(53)
	за 20 25 г. ²	7204	(7116)		(7204)	7173	(57)					-	(-)
	за 20 24 г. ³	7204	(7013)		()		(103)					7204	(7116)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 20 25 г. ²												
	за 20 24 г. ³												
	за 20 25 г. ²												

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	-	89	191
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	89	191
Офисное оборудование	-	-	-
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 (Машины и оборудование (кроме офисного))	25	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 20 <u>25</u> декабря г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> 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	-	29565	41852
в том числе:			
Сооружения	-	15464	17414
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	13886	23997
Офисное оборудование	-	215	379
Транспортные средства	-	-	62
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них			
основные средства, находящиеся в залоге			

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	поступи- ло	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переоце- на сифици- ровано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначаль- ная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²	3148			()						3148
	за 20 24 г. ³	3148			()						3148
	в том числе:										
Паи	за 20 25 г. ²	3148			()						3148
	за 20 24 г. ³	3148			()						3148
	за 20 24 г. ³	3148			()						3148
Предоставленные займы	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
	за 20 24 г. ³				()						
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
	за 20 24 г. ³				()						
в том числе:	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
	за 20 24 г. ³				()						
Краткосрочные займы	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
	за 20 24 г. ³				()						
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	за 20 25 г. ²				()						
	за 20 24 г. ³				()						
	за 20 24 г. ³				()						
Итого	за 20 25 г. ²	3148			()						3148
	за 20 25 г. ²	3148			()						3148
	за 20 24 г. ³	3148			()						3148

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	затраты	списано фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение
Запасы - всего	за 20 25 г. 2	28548	()	11	(52)			X	X	28507	()
	за 20 24 г. 3	28997	()	847	(1296)			X	X	28548	()
	в том числе:										
Сырье и материалы	за 20 25 г. 2	28157	()	11	(52)					28116	()
	за 20 24 г. 3	28156	()	766	(765)					28157	()
	за 20 25 г. 2	-	()		()					-	()
Готовая продукция	за 20 24 г. 3	411	()		(411)					-	()
	за 20 25 г. 2	-	()		()					-	()
	за 20 24 г. 3	39	()	81	(120)					-	()
Товары	за 20 25 г. 2	391	()		()					391	()
	за 20 24 г. 3	391	()		()					391	()
Иные виды запасов	за 20 25 г. 2	391	()		()					391	()
	за 20 24 г. 3	391	()		()					391	()

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	
				поступило		списано		переклассифицировано	по условиям договора		
		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	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³		()		()	()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	80114	()	393	()	89)	364)			80062	()
в том числе:	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	80571	()	552	()	287)	135)			80114	()
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	2	()		()	2)	()			-	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	104	()		()	102	()			2	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	22004	()	357	()	82)	116)			22163	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	22256	()	522	()	181)	593)			22004	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	27435	()		()	()	55)			27380	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	27435	()		()	()	()			27435	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	30368	()		()	()	193)			30175	()
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	30503	()		()		135			30368	()
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	168	()		()	()	()			168	()
Расчеты по налогам и сборам	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	168	()		()	()	()			168	()
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	69	()	1	()	()	()			70	()
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	63	()	6	()	()	()			69	()
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	8	()	31	()	()	()			39	()
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	8	()	8	()	()	()			8	()
Расчеты по ЕНС	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	30	()		()	5)	()			25	()
Расчеты по социальному страхованию и обещанию	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	30	()		()	()	()			30	()
Расчеты по социальному страхованию и обещанию	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	38	()	4	()	()	()			42	()
Расчеты по социальному страхованию и обещанию	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	42	()		()	4)	()			38	()
Итого	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	80114	()	393	()	89)	364)	X		80062	()
Итого	3а 20__ г. ² 3а 20__ г. ³	80571	()	552	()	287)	135)	X		80114	()

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ³		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ¹	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	79548		79477		80191	
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-		2		2	
Расчеты с покупателями и заказчиками	21815		21503		22083	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	27389		27435		27435	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	30176		30369		30503	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	168		168		168	

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

8. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			переклассифицировано	
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	списано		
			в результате факторов хозяйственной жизни (по условиям договора)				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 20 25 г. ²	39721	5352		()	()	45073
	3а 20 24 г. ³	32704	7017		()	()	39721
	3а 20 25 г. ²	39721	5352		()	()	45073
в том числе:	3а 20 25 г. ²	32704	7017		()	()	39721
	3а 20 24 г. ³	32704	7017		()	()	39721
	3а 20 25 г. ²	32704	7017		()	()	39721
Краткосрочные обязательства - всего	3а 20 25 г. ²	912175	5	0	(141)	()	912039
	3а 20 24 г. ³	911152	3052		(1804)	()	912175
	3а 20 25 г. ²	911152	3052		(1804)	()	912175
в том числе:	3а 20 25 г. ²	841355	5		(69)	()	841291
	3а 20 24 г. ³	842650	25		(1320)	()	841355
	3а 20 25 г. ²	842650	25		(1320)	()	841355
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 20 25 г. ²	568			()	()	568
	3а 20 24 г. ³	755			(187)	()	568
	3а 20 25 г. ²	755			(187)	()	568
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 20 25 г. ²	309			()	()	309
	3а 20 24 г. ³	520			(211)	()	309
	3а 20 25 г. ²	520			(211)	()	309
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 20 25 г. ²	2511			()	()	2511
	3а 20 24 г. ³	2736			(225)	()	2511
	3а 20 25 г. ²	2736			(225)	()	2511

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 20 25 г. 2	56253			()	()		56253
	за 20 24 г. 1	56253			()	()		56253
	20 25 г. 2	9000			()	()		9000
Краткосрочные займы	за 20 24 г. 1	6000	3000		()	()		9000
	20 25 г. 2	1917			(23)	()		1894
	за 20 24 г. 1	1899	20		(2)	()		1917
Расчеты по налогам и сборам	за 20 25 г. 2	0			()	()		0
	за 20 24 г. 1	25			(25)	()		0
	20 25 г. 2	67			(15)	()		52
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 20 24 г. 1	126			(59)	()		67
	20 25 г. 2	195			(34)	()		161
	за 20 24 г. 1	188	7		()	()		195
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 20 25 г. 2	951 896	5357	0	(141)	()	X	957112
	за 20 24 г. 1	943 856	10069		(1804)	()	X	951896
	20 25 г. 2							
Итого	за 20 25 г. 2							
	за 20 24 г. 1							
	20 25 г. 2							

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. 3	На 31 декабря 20 24 г. 6	На 31 декабря 20 23 г. 7
Всего	844764	844812	846749
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	841281	841329	842632
Расчеты с покупателями и заказчиками	663	663	861
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	309	309	520
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	2511	2511	2736

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За _____ 20 25 г. ²	За _____ 20 24 г. ³
Материальные затраты	5	9
Затраты на оплату труда	414	647
Отчисления на социальные нужды	0	0
Амортизация	57	79
Прочие затраты	0	0
Итого по элементам	476	735
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	476	735

Ген. директор _____ Осипов М.Н.
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

" 27 " марта



Handwritten signature