

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 прибылях и убытках по ООО «Квартал» за 2025год.

1. Основные виды экономической деятельности: Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждения или договорной основе. ОКВЭД 68.32.1

2. Учетная политика: Ведение бухгалтерского учета организовано в соответствии с Законом «О бухгалтерском учете» №402 –ФЗ от 06.12.2011г., Положениями по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998., нормами о раскрытии информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету. При составлении бухгалтерской отчетности руководствовались нормами, указанным в федеральных стандартах бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская и финансовая отчетность", утвержденная Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н, Положением по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденным Приказом МинФина России от 02.02.2011г. № 11н а также требованиями Федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденными не ранее 1998г..

2.2.Применять на предприятии журнально-ордерную систему учета, с использованием электронных вычислительных средств и специализированной бухгалтерской программы – 1-С.

2.3 Для ведения бухгалтерского учета, на предприятии учредить самостоятельное структурное подразделение – бухгалтерия, возглавляемое главным бухгалтером.

2.4 ООО «Квартал32» применяет УСН.

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	
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации- всего	3а 2024г .					
	3а 2025г .					
В том числе (группа, объект)	3а _____					
	3а _____					
Из них исключительные права	3а ____					
	3а ____					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива- всего	3а _____					
	3а _____					
В том числе (группа, объект)	3а _____					
	3а _____					
Из них исключительные права	3а ____					
	3а ____					

4.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

4.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накоплен. Амортизация и обесценение	поступило	списано		Амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация и обесценение			Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (переоцененная) стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности)- всего	4100	За 2024г.	6348	1257	593	4521	960	1116						7740	1413
	4110	За 2025 г.	7740	1413	4370			1416						12110	2829
Транспортные средства	4150	За 2024г.	6348	1257	5913	4521	960	1116					7740	1413	
	4151	За 2025г.	7740	1413	4370			1416					12110	2829	

объект															
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4.3 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Амортизируемые основные средства- всего	12110	7740	3306
В том числе :			
Транспортные средства	12110	7740	3306
Неамортизируемые основные средства- всего			
В том числе :			
Используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются. -земельный участок			
Инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4 Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На	На 31 декабря	На 31 декабря
-------------------------	----	---------------	---------------

В том числе (группа, объект) Здания	4520	За 2024г.								
	4521	За 2025г.								
Сооружения	4530	За 2024г.								
	4531	За 2025г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств- всего	4540	За 2024г.								
	4541	За 2025г.								
В том числе (группа, объект) Здания	4550	За 2024г.								
	4551	За 2025г.								
Сооружения	4560	За 2024г.								
	4561	За 2025г.								

4.6 Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Фактические затраты	Накопленное обесценение	Затраты	обесценение	списано	Принято к учету в качестве основных	Фактические затраты	Накопленное обесценение

								средств		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	4600	За 2024г.								
	4601	За 2025г.								
В том числе (группа, объект)										
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	4610	За 2024г.								
	4611	За 2025г.								
В том числе (группа, объект)		За 2024г.								
		За 2025г.								
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости- всего	4620	За 2024г.								
	4621	За 2025г.								
В том числе (группа, объект)		За 2024г.								
		За 2025г.								

5.0 Финансовые вложения

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накоплен. корректировка	поступило	списано		Проценты(включая доведение до первоначальной стоимости до номинальной цены)	Текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения	5000	За 2024г.											
	5001	За 2025г.											
В том числе: (группа)		За 2024г.											
		За 2025г.											
Краткосрочные финансовые вложения- всего	5010	За 2024г.											
	5011	За 2025г.											
В том числе (группа)		За 2024г.											
		За 2025г.											
Итого		За 2024г.											
		За 2025г.											

5.2 Иное использование финансовых вложений.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге- всего			
в том числе :			

(группы)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи)- всего			
в том числе: (группы)			
Иное использование финансовых вложений			

6.0 Запасы

Наименование показателя	код	период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Фактическая себестоимость	Резерв под обесценение	затраты	списано		Резерв под обесценение	Изменение видов запасов		
						себестоимость	Резерв под обесценение				
Запасы- всего	6000	За 2024г.	110		3605	36350				80	
	6001	За 2025г.	80		2759	2823				16	
Сырье и материалы	6010	За 2024г.	87		1817	1830				74	
	6011	За 2025г.	74		1880	1945				9	
ГСМ	6020	За 2024г.	17		635	650				2	
	6021	За 2025г.	2		604	603				3	
Запчасти	6030	За 2024г.			532	532					
	6031	За 2025г.			245	245					
Инвентарь и хозпринадлженности	6040	За 2024г.			373	373					
	6041	За 2025г.			22	22					
Материалы спец. назначения на складе	6050	За 2024г.	6		3	5				4	
	6051	За 2025г.	4		8	8				4	

6.1 Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

7.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2025г.		На 31 декабря 2024г.		На 31 декабря 2023г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего в том числе:	7200	206	206	71	71	12	12
Арендные платежи	7210						
Услуги ЖКХ	7220	206	206	71	71	12	12
Авансы выданные	7230						
Прочие	7240						

8.0 Обязательства

8.1 Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование	код	период	Остаток	Изменения за период	Остаток
--------------	-----	--------	---------	---------------------	---------

показателя			на начало года						на конец периода
				поступление		списано		Переклассифицировано	
				В результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашено	На доходы		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	8000	За 2024г.	-	-		-			-
	8001	За 2025г.	-	-		-			-
Краткосрочная кредиторская задолженность- всего	8010	За 2024г.	5979	33319		31564			7734
	8011	За 2025г.	7734	35552		32631			10655
Поставщики	8020	За 2024г.	5043	12237		10717			6563
	8021	За 2025г.	6563	10356		8302			8617
Налоги, расчеты по ЕНС	8030	За 2024г.	483	6263		6101			645
	8031	За 2025г.	645	7766		6953			1458
Заработная плата	8040	За 2024г.	453	14819		14746			526
	8041	За 2025г.	526	17430		17376			580
Итого	8060	За 2024г	5979	33319		31564			7734

		.							
	8061	За 2025г.	7734	35552		32831			10655

8.2 Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Всего	8200	-	-	-
Поставщики	8201			

8.3 Оценочные обязательства

Наименование показателя	период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец года
			признано	списано		
				погашено	Как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	2024г.					
	2025г.					
В том числе:	2024г.					
	2025г.					

9. Обеспечение обязательств

4. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Полученные- всего	9000	-	-	--
Выданные- всего	9010	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	код	За 2024г.	За 2025г.
Материальные затраты	1001	12121	9918
Затраты на оплату труда	1002	14819	17430
Отчисления на социальные нужды	1003	4454	5246
Амортизация	1004	1116	1416
Прочие затраты	1005	29	33
Итого по элементам	1006	32539	34043
Изменение остатков (прирост(-), уменьшение (+): незавершенного производства, готовой продукции и др.	1007		
	1008		
Итого расходы по обычным видам деятельности	1009	32539	34043

11. Государственная помощь

11.1 Бюджетные средства

Наименование показателя	Код	За 2024год	За 2025год
Получено бюджетных средств- всего	1110		
В том числе:			
На финансирование капитальных затрат	1111		
На финансирование текущих расходов	1112		

11.2 Бюджетные кредиты

Наименование показателя	период	На начало года	Изменения за период		На конец периода.
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты- всего	За 2024г.				
	За 2025г.	-			-

Директор ООО «Квартал 32»

Главный бухгалтер

Знаенок А.Н.

Ланько Е.И.