Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025г. и отчету о финансовых результатах за ООО «АВС»

(укажитеотчетную дату) *(укажите отчетный период)*

(*наименование организации*)

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основной ОКВЭД 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях

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.

- 01 - основные счета
- 02 - амортизация основных средств
- 04 - нематериальные активы
- 05 - амортизация нематериальных активов
- 10 - материалы и другие ценности по фактической себестоимости менее 10000 рублей
- 20 - расходы по основному производству
- 50 - касса
- 51 - расчетные счета в банках
- 60 - поставщики услуг и материальных ценностей
- 62/1 - расчеты с покупателями
- 66 - заемные средства
- 68 - расчеты по налогам с бюджетом
- 69 - расчеты по внебюджетным налогам
- 70 - расчеты с персоналом (заработная плата)
- 71 - учет денежных средств по подотчетным лицам
- 73/1 - беспроцентный кредит сотрудников организации
- 76/3 - дивиденды и другие доходы
- 84 - нераспределенная прибыль
- 84/1 - прибыль подлежащая распределению

1. Основные средства

1.1. 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 _____ 2025г.[2]	5135	()	40	()		3573						5175	3573
	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]		()		()		()							()

2. Финансовые вложения

2.1. 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 _____ 2025 г.[2]	8500		89500	(90000)					8000	
	за _____ 20__ г.[3]				()						
в том числе:	за _____ 2025 г.[2]	8500		89500	(90000)					8000	
депозит (вид, группа)	за _____ 20__ г.[3]				()						

Итого	за _____ 20__ г.[2]				()						
	за _____ 20__ г.[3]				()						

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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			перекласси фицировано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г.[2]	285	()	180		(159)	()			306	()
	за _____ 20__ г.[3]		()			()	()				()
в том числе: займ	за _____ 2025 г.[2]	285	()	180		(159)	()			306	()
(вид)	за _____ 20__ г.[3]		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 2025 г.[2]	1582	()			(591)	()			991	()
	за _____ 20__ г.[3]		()			()	()				()
в том числе: заказчики	за _____ 2025 г.[2]	1528	()			(580)	()			948	()

поставщики	за _____ 2025 г. [3]	54	()			(11)	()			43	()
Итого	за _____ 2025 г. [2]	1867	()	180		(750)	()		X	1297	()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()		X		()

4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	на начало периода 2025г. [2]	Поступило за 2025г.	Погашено за 2025г.	На конец периода 2025 г. [3]
Оплата поставщикам (краткосрочная)	1139	3481	(3794)	826
Затраты на оплату труда	431	8615	(8680)	366
Отчисления на социальные нужды	366	3677	(3719)	324
Задолженность заказчикам (долгосрочная)	1155	12035	(11978)	1212
Прочие затраты	79	2725	(2710)	94
Итого	3170	30533	(30881)	2822

30 марта 2025г. Бухгалтер Горяинова И.В.