

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

ООО «Маскот» (ИНН 6658466578) применяет УСН с объектом «доходы». Основной вид экономической деятельности 71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях. Среднесписочная численность — 6 человек.

2. Основные положения учетной политики

Учет ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. списываются на расходы единовременно. Амортизация начисляется линейным способом.

3. Основные средства

На 31.12.2025 числятся основные средства:

Офисное оборудование:

Первоначальная стоимость — 411 790 руб., Амортизация — 399 723 руб.

Остаточная стоимость — 12 067 руб.

4. Нематериальных активов на балансе нет.

5. Расшифровка задолженности

Кредиторская задолженность (стр. 1520):

Задолженность перед поставщиками — 47 687 руб. (просроченной нет).

Авансы полученные – 369 000

Задолженность по налогам (УСН) — 252 748 руб.

Дебиторская задолженность (стр. 1240):

Депозит - 6 429 604 руб.

Расчеты с покупателями и заказчиками - 1 068 000 руб.

Авансы выданные - 41 636

Расчеты с бюджетом – 20 015

Расчеты с прочими дебиторами (обеспечение контракта) – 11 039

6. Общество намерено и способно продолжать свою деятельность в будущем; факторы, вызывающие сомнения в способности Общества функционировать непрерывно в обозримом будущем, отсутствуют. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.