

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31 декабря 2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО МС-УРАЛ**

1. Основные виды экономической деятельности

Оказание транспортных услуг и оптовая торговля

2. Учетная политика

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.2 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
- 2.3 Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.
- 2.4 Права пользования активами учитываются на балансе на счете 7607
- 2.5 При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО).
- 2.6 Учет доходов и расходов определяется методом начисления.
- 2.7 Оценочные обязательства не создаются
- 2.8 При отпуске товаров их оценка производится организацией по себестоимости каждой единицы
- 2.9 Все общехозяйственные расходы учитываются отдельно на счете 26

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода							
		первоначальная стоимость		накопленные амортизация и обесценение		списано		накопленные амортизация и обесценение		переоценка		переклассифицировано		первоначальная стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	списано (первоначальная стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация (первоначальная стоимость)	обесценение	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства <3 исключением инвест. движимости> - всего г.	За 2025 г.	13 169	(5 592)	-	(2 477)	1 514	(2 748)	(2 748)	-	-	-	-	10 692	(6 826)			
в том числе:	За 2024 г.	13 585	(2 509)	1 459	(1 875)	417	(3 784)	-	-	-	-	-	13 159	(5 592)			
Транспортные средства	За 2025 г.	12 753	(5 400)	-	(2 477)	1 514	(2 613)	(2 613)	-	-	-	-	10 276	(6 500)			
Другие виды основных средств	За 2024 г.	13 169	(2 453)	1 459	(1 875)	417	(3 649)	(3 649)	-	-	-	-	12 753	(5 400)			
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	417	(191)	-	-	-	(135)	(135)	-	-	-	-	417	(326)			
- всего	За 2024 г.	417	(56)	-	-	-	(135)	(135)	-	-	-	-	417	(191)			

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода							
		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)		описано (с учетом переоценки фактической стоимости)		амортизация		переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	описано (с учетом переоценки фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	переоценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	переоценка фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	92 160	(29 053)	-	(9 231)	3 590	(15 195)	(15 195)	-	-	-	-	82 929	(40 659)			
в том числе:	За 2024 г.	65 869	(17 354)	33 495	(7 204)	4 107	(15 806)	-	-	-	-	-	92 160	(29 053)			
Транспортные средства	За 2025 г.	92 160	(29 053)	-	(9 231)	3 590	(15 195)	(15 195)	-	-	-	-	82 929	(40 659)			
- всего	За 2024 г.	65 869	(17 354)	33 495	(7 204)	4 107	(15 806)	-	-	-	-	-	92 160	(29 053)			

3.3. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода							
		фактические затраты		накопленное обесценение		затраты		обесценение		списано		принято к учету в качестве основных средств		фактические затраты		накопленное обесценение	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение	затраты	обесценение		
Капитальные вложения, на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(33 495)	-	-	-	-		
в том числе:	За 2024 г.	-	-	33 495	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
- всего	За 2024 г.	-	-	33 495	-	-	-	-	-	-	(33 495)	-	-	-			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запраты	списано		резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	865	-	39 458	(38 440)	-	-	X	X	1 883	-
	3а 2024 г.	62	-	51 458	(50 655)	-	-	X	X	865	-
Товары	3а 2025 г.	865	-	39 458	(38 440)	-	-	-	-	1 883	-
	3а 2024 г.	62	-	51 458	(50 655)	-	-	-	-	865	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	За 2025 г.	5 957	-	20 858	-	-	(19366)	-	-	-	7 449	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	4 023	-	13 503	-	-	(11569)	-	-	-	5 957	-	-
	За 2024 г.	5 957	-	20 858	-	-	(11569)	-	-	-	5 957	-	-
	За 2025 г.	5 957	-	20 858	-	-	(19366)	-	-	-	7 449	-	-
Итого	За 2024 г.	4 023	-	13 503	-	-	(11569)	-	-	-	5 957	-	-

6. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		на доходы	переклассифицировано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	863	-	-	(863)	-	-	863
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	863	-	-	(863)	-	-	863
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	6 728	22 941	-	(18 880)	-	-	10 789
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	6 728	22 941	-	(18 880)	-	-	10 789
		8 033	6 502	-	(7 807)	-	-	6 728

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	41 088	46 515
Затраты на оплату труда	2 564	2 402
Отчисления на социальные нужды	783	691
Амортизация	17 944	19 590
Прочие затраты	5 271	6 943
Итого по элементам	67 651	73 498
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	67 651	73 498