

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах за 2025 г
(вариант: квартал/год/иной отчетный период)

1. Основные виды экономической деятельности

43.22 – Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность ООО «А+» (наименование организации) составлена в соответствии со следующими федеральными и отраслевыми стандартами:

ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»

(информация об учетной политике организации в соответствии с ПБУ 1/2008 "Учетная политика организации", утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 N 106н).

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <1>		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		
Нематериальные активы - всего	за _____ 20__ г.		()		()		()							()
	за _____ 20__ г.		()		()		()							()

	20__ г.													
(группа)	за _____ 20__ г.		()		()		()							()
из них исключитель ные права <5>	за _____ 20__ г.		()		()		()							()
	за _____ 20__ г.		()		()		()							()

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Амортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа)			
из них созданные организацией			
Неамортизируемые нематериальные активы - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			
из них			

созданные организацией			
------------------------	--	--	--

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего			
в том числе:			
(группа, объект)			

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20__ г. <2>					()	()		
	за _____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					()	()		
	за _____ 20__ г. <3>					()	()		
(группа, объект)						()	()		

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	(группа, объект)	за ____ 20__ г. <3>				()	()		
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	(группа, объект)	за ____ 20__ г. <3>				()	()		

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	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными	за ____ 20__ г. <2>					

силами организации, - всего	за _____ 20__ г. <3>					
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					
из них						
исключительные права	за _____ 20__ г. <2>					
	за _____ 20__ г. <3>					
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20__ г. <2>					
	за _____ 20__ г. <3>					
в том числе:	за _____ 20__ г. <2>					
(группа, объект)	за _____ 20__ г. <3>					
из них						
исключительные права	за _____ 20__ г. <2>					
	за _____ 20__ г. <3>					

4. Основные средства
4.1. 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 _____ 20__ г. <2>		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. <3>		()		()		()						()	
в том числе: (группа)	за _____ 20__ г. <2>		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. <3>		()		()		()						()	
Инвестиционная недвижимость - всего	за _____ 20__ г. <2>		()		()		()						()	
	за _____ 20__ г. <3>		()		()		()						()	

2024 г. <3>												
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря_ 2025 г. <5>	На 31 декабря 2024 г. <6>	На 31 декабря 2023 г. <7>
Амортизируемые основные средства - всего	4058	7536	
в том числе: транспортные средства (группа, объект)	4058	7536	
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 (группа, объект) инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ 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			
в том числе: (группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего			
в том числе: (группа) из них основные средства, находящиеся в залоге			

4.5. 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
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за ____ 2025 г. <2>					()	()		
	за ____ 2024 г. <3>			10434		()	(10434)		
в том числе: транспортные средства (группа)	за ____ 2025 г. <2>					()	()		
	за ____ 2024 г. <3>			10434		()	(10434)		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе: (группа)	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
Капитальные вложения	за ____ 20__					()	()		

на улучшение и восстановление основных средств - всего	г. <2>								
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
(группа)						()	()		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за ____ 20__ г. <2>					()	()		
	за ____ 20__ г. <3>					()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()	()		

(группа)	за ____ 20__ г. <3>						()	()		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за ____ 20__ г. <2>						()	()		
	за ____ 20__ г. <3>						()	()		
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>						()	()		
(группа)	за ____ 20__ г. <3>						()	()		

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	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 ____ 20__ г. <2>					()						
	за ____ 20__ г. <3>					()						
в том числе:	за ____ 20__ г. <2>					()						
	(вид, группа)	за ____ 20__ г. <3>				()						
Итого	за ____ 20__ г. <2>					()						
	за ____ 20__ г. <3>					()						

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На ____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего			
в том числе:			
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений			

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025 г	6053	()	17785	(17044)			X	X	6794	()
	за 2024г.	5903	()	27701	(27551)			X	X	6053	()
в том числе: сырье и материалы	за 2025 г	42	()	67	(48)					60	()
	за 2024г.	36	()	307	(301)					42	()
(вид)	за 2025 г										
	за 2024г.										
товары	за 2025 г	6011	()	17673	(16949)					6734	()
	за 2024г.	5867	()	27113	(26969)						()
незавершенное производство	за 2025 г			46	(46)					6734	()
	за 2024г.			281	(281)						()

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения
имущественных прав

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе: (вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе: (вид)			

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		
		по условиям договора	резерв по сомнительн ым долгам	поступило		списано			перекласс ифициров ано	по условиям договора	резерв по сомнительны м долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашен о	на расходы	восстановле ние резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г. <2>		()			()	()				()
	за _____ 20__ г. <3>		()			()	()				()

в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. <2>		()			()	()				()
	за _____ 20__ г. <3>		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г	362	()	339		(370)	()			331	()
	за 2024г.	42	()	456		(135)	()			162	()
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 2025 г	220	()	333		(326)	()			226	()
	за 2024г.	35	()	220		(35)	()			220	()
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г		()			()	()		X		()
	за 2024г.		()	98		(98)	()		X		()
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г	1		6						6	
	за 2024г.	3				(2)				1	
Расчеты по ЕНС	за 2025 г	140				(43)				97	
	за 2024г.	3		137						140	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г	1								1	
	за 2024г.			1						1	
Итого	за 2025 г	362	()	339		(370)	()		X	331	()

	за 2024г.	41	()	456		(135)	()		X	362	()
--	-----------	----	-----	-----	--	-------	-----	--	---	-----	-----

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>		На 31 декабря 20__ г. <6>		На 31 декабря 20__ г. <7>	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего						
в том числе: (вид)						

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за _____ 20__ г. <2>					()	()	
	за _____ 20__ г. <3>					()	()	
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. <2>					()	()	
	за _____ 20__ г. <3>					()	()	
Краткосрочные обязательства -	за 2025 г	10612	517			(103)	()	11026

всего	за 2024г.	165	10575		(126)	()		10612
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками (вид)	за 2025 г	2	2		(2)	()		2
	за 2024г.	1	2		(1)	()		2
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г		507					507
	за 2024г.		98		(98)			
Расчеты по аренде	за 2025 г	10434						10434
	за 2024г.		10434					10434
Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г	112			(60)			52
	за 2024г.	137			(25)			112
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г	22	8					
	за 2024г.		22					22
Расчеты с персоналом по оплате труда	за 2025 г	41			(41)			
	за 2024г.	27	19		(5)			41
Итого	за 2025 г	10612	517		(103)	()	X	11026
	за 2024г.	165	10575		(128)	()	X	10612

8.2. Просроченные обязательства
(за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На _____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Всего			
в том числе:			

(вид)			
-------	--	--	--

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за ____ 20__ г. <2>			()	()	
	за ____ 20__ г. <3>			()	()	
в том числе: (группа)	за ____ 20__ г. <2>			()	()	
	за ____ 20__ г. <3>			()	()	

9. Обеспечение обязательств

Наименование показателя	На ____ 20__ г. <5>	На 31 декабря 20__ г. <6>	На 31 декабря 20__ г. <7>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			

Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г	За 2024 г
Материальные затраты	16949	26720
Затраты на оплату труда	1211	807
Отчисления на социальные нужды	360	200
Амортизация	3478	2898
Прочие затраты	4970	4871
Итого по элементам	26968	35496
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	26968	35496

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За _____ 20__ г. <2>	За _____ 20__ г. <3>
Получено бюджетных средств - всего		
в том числе:		

на финансирование капитальных затрат		
на финансирование текущих расходов		

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за ____ 20__ г. <2>			()	
	за ____ 20__ г. <3>			()	
в том числе: (назначение)	за ____ 20__ г. <2>			()	
	за ____ 20__ г. <3>			()	

Генеральный директор

(наименование должности)

Мукимова Рената Акрамджоновна

(подпись)

(расшифровка подписи)

"31" марта 2026 г.