Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о целевом использовании средств

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:
Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32)

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде совокупные затраты на приобретение таких объектов не превышают 10% общей суммы затрат предприятия.
Руководствуясь п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-100/2019-КпР "Реализация требования рациональности" организация не учитывает в составе капитальных вложений незначительные по стоимости затраты на улучшение и (или) восстановление объектов основных средств. При этом, в ходе составления бухгалтерской (финансовой) отчетности проверяется, что в отчетном периоде такие затраты по каждой группе основных средств не превышают 10% суммы начисленной амортизации.
Основные средства классифицируются по группам:
- здания
- сооружения

- машины и оборудование (кроме офисного)
- офисное оборудование
- транспортные средства
- производственный и хозяйственный инвентарь
- рабочий скот
- продуктивный скот
- многолетние насаждения
- земельные участки
- объекты природопользования
- капитальные вложения в арендованное имущество
- прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости
- другие виды основных средств

Нематериальные активы классифицируются по группам:
- произведения науки, литературы и искусства
- программы ЭВМ
- базы данных
- изобретения
- полезные модели
- промышленные образцы
- секреты производства (ноу-хау)
- селекционные достижения
- лицензии и разрешения
- другие НМА

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).
Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.
Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).
Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.6. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).
Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.7. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как
- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".
Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.
Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.
Полуфабрикаты собственного производства учитываются обособленно.
Косвенные затраты распределяются между конкретными видами продукции, работ, услуг пропорционально плановой себестоимости выпуска.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления
Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).
Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2.9. Отчет о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств общая сумма платежа по всем налогам, сборам и иным обязательным платежам, расчеты по которым осуществляются через единый налоговый счет, представляется в составе денежных потоков от текущих операций (п. 2 Рекомендации БМЦ Р-175/2025-КпР "Единый налоговый счет").

Председатель ассоциации _____ Аракелов Аркадий Вачикович

31 марта 2026 г.

АС "СИВИЛЛА"

Обороты счета 01 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Основные средства Период	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	Конечное сальдо Дт	Конечное сальдо Кт
01	112 068 710,48				112 068 710,48	
01.01	112 068 710,48				112 068 710,48	
4МП улиная цилиндрическая IP камера с EXIP-подсветкой до 50м на ворота	129 470,00				129 470,00	
Бензиновый снегоуборщик EVOline SBG 700 TE	148 800,00				148 800,00	
Беседка Тополь Д-44, 6х4м	202 400,00				202 400,00	
Блок охраны	75 000,00				75 000,00	
Видеонаблюдение	665 920,00				665 920,00	
Ворота для въезда техники для обслуживания и ремонта КТП	166 642,00				166 642,00	
Ворота откатные	230 150,00				230 150,00	
Газификация 380 жилых домов и 6	17 092 214,83				17 092 214,83	
Детская площадка	802 145,57				802 145,57	
Забор НП "Сивилла"	2 118 834,44				2 118 834,44	
земельный участок 50:28:0000000:51807	58 256 634,08				58 256 634,08	
земельный участок 50:28:0060115:1122	5 625 734,40				5 625 734,40	
земельный участок 50:28:0060115:1954	8 178 388,99				8 178 388,99	
Контейнерная площадка	163 632,00				163 632,00	
ЛЭП и КТП 250 Сивилла	13 688 515,50				13 688 515,50	
Спортивная площадка	2 889 023,67				2 889 023,67	
Трансформатор	1 494 905,00				1 494 905,00	
УОСОВ ТОПАС/TOPAS-4 Пр	140 300,00				140 300,00	
Итого	**112 068 710,48**				**112 068 710,48**	

АС "СИВИЛЛА"

Обороты счета 02 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Основные средства Период	Начальное сальдо Дт	Начальное сальдо Кт	Оборот Дт	Оборот Кт	26	Конечное сальдо Дт	Конечное сальдо Кт
02				50 124,83	50 124,83		50 124,83
02.01				50 124,83	50 124,83		50 124,83
4МП улиная цилиндрическая IP камера с EXIP-подсветкой до 50м на ворота				5 885,00	5 885,00		5 885,00
Обороты за 31.01.25				5 885,00	5 885,00		5 885,00
Бензиновый снегоуборщик EVOline SBG 700 TE				6 200,00	6 200,00		6 200,00
Обороты за 31.01.25				6 200,00	6 200,00		6 200,00
Беседка Тополь Д-44, 6х4м				11 244,44	11 244,44		11 244,44
Обороты за 31.01.25				11 244,44	11 244,44		11 244,44
Ворота для въезда техники для обслуживания и ремонта КТП				9 257,89	9 257,89		9 257,89
Обороты за 31.01.25				9 257,89	9 257,89		9 257,89
УОСОВ ТОПАС/TOPAS-4 Пр				17 537,50	17 537,50		17 537,50
Обороты за 31.01.25				17 537,50	17 537,50		17 537,50
Итого				**50 124,83**	**50 124,83**		**50 124,83**

АС "СИВИЛЛА"

Карточка счета 08.03 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Период	Документ	Аналитика Дт	Аналитика Кт	Дебет		Кредит		Текущее сальдо	
				Счет		Счет			
Сальдо на начало								Д	30 201 345,40
31.12.2025	Поступление (акт, накладная, УПД) СВ00-000107 от 31.12.2025 23:59:59 Поступление объектов строительства по вх.д. от	Газопровод Сивилла Проверка согласования проектной документации на распределительной газопрово и сети Подрядный	МОСОБЛГАЗ АО основной Поступление (акт, накладная, УПД) СВ00-000107 от 31.12.2025 23:59:59	08.03	338 657,30	60.01		Д	30 540 002,70
Обороты за период и сальдо на конец					**338 657,30**		**0,00**	**Д**	**30 540 002,70**

Основные средства	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	112 068 710,48
- минус Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 02	-50 124,83
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.02	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 07	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.03	30 540 002,70
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Основные средства"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.5	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 23.05	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.01	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.02	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.1	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 08.04.2	0,00
Итого по строке:	**142 558 588,35**

АС "СИВИЛЛА"

Анализ счета 51 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Кор. Счет	Дебет	Кредит
Банковские счета			
Статьи движения денежных средств			
51	Начальное сальдо	4 576 676,74	
ВТБ 24 (ЗАО) (Расчетный)	Начальное сальдо	24 311,68	
	Оборот		
	Конечное сальдо	24 311,68	
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО (Расчетный)	Начальное сальдо	4 552 365,06	
<...>	Начальное сальдо		
	68		464 377,85
	76	8 431 514,69	25,46
	Оборот	8 431 514,69	464 403,31
	Конечное сальдо		
Внутреннее перемещение денежных средств	Начальное сальдо		
	55	8 000 000,00	8 000 000,00
	Оборот	8 000 000,00	8 000 000,00
	Конечное сальдо		
Возврат денежных средств от поставщика	Начальное сальдо		
	60	5 324,00	
	Оборот	5 324,00	
	Конечное сальдо		
Вступительный взнос	Начальное сальдо		
	76	345 192,86	
	Оборот	345 192,86	
	Конечное сальдо		
Выплата заработной платы	Начальное сальдо		
	70		993 896,64
	Оборот		993 896,64
	Конечное сальдо		
Выплата под отчет	Начальное сальдо		
	71		73 661,32
	Оборот		73 661,32
	Конечное сальдо		
Выплата процентов по депозиту	Начальное сальдо		
	76	298 300,83	
	Оборот	298 300,83	
	Конечное сальдо		
Госпошлина оплата	Начальное сальдо		
	76		11 129,02
	Оборот		11 129,02
	Конечное сальдо		
Госпошлина полученная	Начальное сальдо		
	76	6 142,96	3 424,25
	Оборот	6 142,96	3 424,25
	Конечное сальдо		
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	Начальное сальдо		
	60		6 402 789,92

	Оборот		6 402 789,92
	Конечное сальдо		
ПЕНЯ за просроску платежей	Начальное сальдо		
	76	35 030,04	
	Оборот	35 030,04	
	Конечное сальдо		
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф	Начальное сальдо		
	69		2 089,73
	Оборот		2 089,73
	Конечное сальдо		
Услуги банка	Начальное сальдо		
	91		31 216,61
	Оборот		31 216,61
	Конечное сальдо		
	Оборот	17 121 505,38	15 982 610,80
	Конечное сальдо	5 691 259,64	
	Оборот	**17 121 505,38**	**15 982 610,80**
	Конечное сальдо	**5 715 571,32**	

Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 50.23	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 51	5 715 571,32
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 52	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 53	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.04	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.21	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 55.24	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 57	0,00
Итого по строке:	**5 715 571,32**

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."

Сальдо на конец периода по дебету счета 55.03	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 55.23	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 58.05	0,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 59 по объектам, учитываемым на счете 58.05	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 01.09	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 03.09	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 04.09	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 19.06	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.22	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 94	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 50.03	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 50.23	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 62.03	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 62.21	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 62.31	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 62.Р	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	86 038,13
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.22	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 60.32	0,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 63	0,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА по договорам аренды (лизинга)	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.03	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.04.1	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.06	245 746,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.07	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.08	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.09	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.10, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00

+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.11	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.12	1 162 880,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.13	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.14	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.15	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.16	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.17	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.21	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.34	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.52	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	4 225,93
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.01	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.1	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.2	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.3, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.4, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.5	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.6	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.02.7	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.1	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.03.2	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.04	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.05.1, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.05.2, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.1	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.2	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.3	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.4, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.5	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.06.6	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.09	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	0,00
+ плюс Сальдо на конец периода по дебету счета 69.12	0,00
+ плюс	

Сальдо на конец периода по дебету счета 69.13	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 70, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.21, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.03, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 75.01	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.1, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.02	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.03, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	7 948 875,97
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.06, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	2 538 495,08
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	~~-20 428,34~~ 3 247 784
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.10, развернутое по субконто "Работники организации"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.13	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.14	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.17, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.18	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.21, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.22	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.25, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.26, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.29, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.32	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.35, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.36, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.39, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.49, развернутое по субконто "Контрагенты"	0,00
+ плюс	

Сальдо на конец периода по дебету счета 76.К, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.2 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.01.9 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 46	0,00
+ плюс	
Авансы по аренде (лизингу) - по данным счетов 76.07, 76.ВА	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	0,00
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19.06	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.НА, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	0,00
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.ОТ	0,00
Итого по строке:	**12 006 689,45**

10 580 352 - 95

АС "СИВИЛЛА"

Анализ счета 26 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Подразделение Статьи затрат	Кор. Счет	Дебет	Кредит
26	Начальное сальдо	16 156,65	
<...>	Начальное сальдо	-211 147,68	
<...>	Начальное сальдо		
	71	406,72	
	Оборот	406,72	
	Конечное сальдо		
Амортизация	Начальное сальдо		
	02	50 124,83	
	Оборот	50 124,83	
	Конечное сальдо		
обработка заказа в пункте выдачи	Начальное сальдо		
	71	33,92	
	Оборот	33,92	
	Конечное сальдо		
почтовые расходы	Начальное сальдо		
	71	6 324,68	
	Оборот	6 324,68	
	Конечное сальдо		
Прочие расходы	Начальное сальдо		
	71	1 691,00	
	Оборот	1 691,00	
	Конечное сальдо		
Списание материалов	Начальное сальдо		
	10	382 818,94	
	Оборот	382 818,94	
	Конечное сальдо		
Техническое обслуживание газопровода	Начальное сальдо		
	60	279 799,08	
	Оборот	279 799,08	
	Конечное сальдо		
	Оборот	721 199,17	
	Конечное сальдо	510 051,49	
Администрация	Начальное сальдо	192 231,78	
<...>	Начальное сальдо		
	69	5 671,02	
	70	20 991,45	
	Оборот	26 662,47	
	Конечное сальдо		
Монтажные работы	Начальное сальдо		
	60	49 194,00	
	Оборот	49 194,00	
	Конечное сальдо		
Оплата труда	Начальное сальдо		
	69	338 668,29	
	70	1 121 418,19	
	Оборот	1 460 086,48	
	Конечное сальдо		
Расходы на программу 1С	Начальное сальдо		
	60	99 201,00	
	Оборот	99 201,00	
	Конечное сальдо		
Услуги связи	Начальное сальдо		
	60	6 000,00	

	Оборот	6 000,00	
	Конечное сальдо		
	Оборот	1 641 143,95	
	Конечное сальдо	1 833 375,73	
НП Сивилла	Начальное сальдо	35 072,55	
Вывоз ТБО	Начальное сальдо		
	60	508 052,42	
	Оборот	508 052,42	
	Конечное сальдо		
Обслуживание помещений	Начальное сальдо		
	60	1 224 000,00	
	Оборот	1 224 000,00	
	Конечное сальдо		
	Оборот	1 732 052,42	
	Конечное сальдо	1 767 124,97	
	Оборот	**4 094 395,54**	
	Конечное сальдо	**4 110 552,19**	

АС "СИВИЛЛА"

Анализ счета 51 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет Банковские счета Статьи движения денежных средств	Кор. Счет	Дебет	Кредит
51	Начальное сальдо	4 576 676,74	
ВТБ 24 (ЗАО) (Расчетный)	Начальное сальдо	24 311,68	
	Оборот		
	Конечное сальдо	24 311,68	
СБЕРБАНК РОССИИ ПАО (Расчетный)	Начальное сальдо	4 552 365,06	
<...>	Начальное сальдо		
	68		464 377,85
	76	8 431 514,69	25,46
	Оборот	8 431 514,69	464 403,31
	Конечное сальдо		
Внутреннее перемещение денежных средств	Начальное сальдо		
	55	8 000 000,00	8 000 000,00
	Оборот	8 000 000,00	8 000 000,00
	Конечное сальдо		
Возврат денежных средств от поставщика	Начальное сальдо		
	60	5 324,00	
	Оборот	5 324,00	
	Конечное сальдо		
Вступительный взнос	Начальное сальдо		
	76	345 192,86	
	Оборот	345 192,86	
	Конечное сальдо		
Выплата заработной платы	Начальное сальдо		
	70		993 896,64
	Оборот		993 896,64
	Конечное сальдо		
Выплата под отчет	Начальное сальдо		
	71		73 661,32
	Оборот		73 661,32
	Конечное сальдо		
Выплата процентов по депозиту	Начальное сальдо		
	76	298 300,83	
	Оборот	298 300,83	
	Конечное сальдо		
Госпошлина оплата	Начальное сальдо		
	76		11 129,02
	Оборот		11 129,02
	Конечное сальдо		
Госпошлина полученная	Начальное сальдо		
	76	6 142,96	3 424,25
	Оборот	6 142,96	3 424,25
	Конечное сальдо		
Оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	Начальное сальдо		
	60		6 402 789,92

	Оборот		6 402 789,92
	Конечное сальдо		
ПЕНЯ за просроску платежей	Начальное сальдо		
	76	35 030,04	
	Оборот	35 030,04	
	Конечное сальдо		
Страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и проф	Начальное сальдо		
	69		2 089,73
	Оборот		2 089,73
	Конечное сальдо		
Услуги банка	Начальное сальдо		
	91		31 216,61
	Оборот		31 216,61
	Конечное сальдо		
	Оборот	17 121 505,38	15 982 610,80
	Конечное сальдо	5 691 259,64	
	Оборот	**17 121 505,38**	**15 982 610,80**
	Конечное сальдо	**5 715 571,32**	