

Приложение № 8
к Федеральному стандарту
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность",
утвержденному приказом
Министерства финансов
Российской Федерации
от 04.10.2023 № 157н

Общество с ограниченной ответственностью "Моложское"
(ООО "Моложское")
ИНН 3523013183, КПП 352001001, ОГРН 1043500642976,
адрес: 162840, Вологодская обл, Устюженский р-н, Устюжна г,
Володарского ул, дом № 77
Среднесписочная численность работников за 2025 год - 2 чел.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

03.12 - Рыболовство пресноводное

2. Учетная политика

Общество с ограниченной ответственностью "Моложское", отражает свершившиеся факты хозяйственной деятельности в регистрах бухгалтерского учета согласно требованиям федерального закона 402-ФЗ и положением по ведению бухучета, утвержденным приказом Минфина номер 34Н, действующим ПБУ, ФСБУ, учётной политики и самой организацией. утвержденной приказом директора.

3. Основные средства

3.1. Наличие и движение основных средств

тыс.руб.

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 <u>20 25</u> г. ²	1543	(925)	154	()		(281)						1697	(1206)
	за <u>20 24</u> г. ³	749	(749)	794	()		(176)						1543	(925)
в том числе: <i>Реф. контейнер</i>	за <u>20 25</u> г. ²	273	(273)		()		()						273	(273)
	за <u>20 24</u> г. ³	273	(273)		()		()						273	(273)
<i>самоходной машины</i>	<u>20 25</u> г. ²	1212	(594)		()		(265)						1212	(859)
	<u>20 24</u> г. ³	418	(418)	794	()		(176)						1212	(594)
<i>Строения</i>	<u>20 25</u> г. ²	58	(58)		()		()						58	(58)
	<u>20 24</u> г. ³	58	(58)		()		()						58	(58)
<i>Прицеп</i>	<u>20 25</u> г. ²		()	154	()		(16)						154	(16)
	<u>20 24</u> г. ³		()		()		()							()

3.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

тыс.руб.

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	491	618	-
в том числе:			
<i>Реф. Контейнер</i>	-	-	-
<i>самоходной машины</i>	353	618	
<i>Строения</i>	-	-	-
<i>Прицеп</i>	138	-	-

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

тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²			154	(154)		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³			794	(794)		
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²				()		
<i>самоходной машины</i>	за _____ 20 <u>24</u> г. ³			794	(794)		
<i>прицеп</i>	за _____ 20 <u>25</u> г. ²			154	(154)		
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³				()		

4. Финансовые вложения

4.1. Наличие и движение финансовых вложений

тыс.руб.

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					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г. ²	3800		3150	(2755)					4195	
	за _____ 20 24 г. ³	1800		4100	(2100)					3800	
в том числе: займы, предоставленные другим организациям	за _____ 20 25 г. ²				()						
	за _____ 20 24 г. ³				()						
Итого	за _____ 20 25 г. ²	3800		3150	(2755)					4195	
	за _____ 20 24 г. ³	1800		4100	(2100)					3800	

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

тыс.руб.

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		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за <u>20 25</u> г. ²	596	()	5684		(4844)	()			1485	()
	за <u>20 24</u> г. ³	377	()	6352		(6137)	()			595	()
в том числе: по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60.02)	за <u>20 25</u> г. ²	50	()	500		(541)	()			9	()
	за <u>20 24</u> г. ³	29	()	139		(118)	()			50	()
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	за <u>20 25</u> г. ²		()	4152		(4014)	()			138	()
	за <u>20 24</u> г. ³	220	()	5474		(5694)	()			0	()
по расчетам с разными дебиторами и кредиторами (счет 76)	за <u>20 25</u> г. ²	459	()	906		(100)	()			1265	()
	за <u>20 24</u> г. ³	70	()	523		(134)	()			459	()
Прочие расходы будущих периодов (счет 97)	за <u>20 25</u> г. ²	12	()	15		(12)	()			15	()
	за <u>20 24</u> г. ³	9	()	11		(9)	()			11	()
Единый налоговый счет	за <u>20 25</u> г. ²	75	()	111		(128)	()			58	()
	за <u>20 24</u> г. ³	49	()	208		(182)	()			75	()

7. Обязательства

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

тыс.руб.

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		
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20 25 г. ²	39	4240		(3922)	()	357	
	за _____ 20 24 г. ³	64	1681		(1705)	()	40	
в том числе: <i>по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60.01)</i>	за _____ 20 25 г. ²	38	1531		(1563)	()	6	
	за _____ 20 24 г. ³	64	1676		(1701)	()	39	
<i>по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62.02)</i>	за _____ 20 25 г. ²		2703		(2353)	()	350	
	за _____ 20 24 г. ³				()	()	0	
<i>Транспортный налог</i>	за _____ 20 25 г. ²	1	6		(6)	()	1	
	за _____ 20 24 г. ³		5		(4)	()	1	

8. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	За _____	За _____
	20 25 г. ²	20 24 г. ³
Материальные затраты	146	46
Затраты на оплату труда	1022	776
Арендная плата	278	231
Амортизация	281	176
Расходы на аудит.бухучет	300	240
Расходы на сертификацию	49	25
Расходы на аренду транспорта	337	294
Расходы на электроснабжение	111	73
Расходы на транспорт	125	3
Прочие затраты	81	25
Итого по элементам	2730	1889
Фактическая себестоимость товара	924	1215
Итого расходы по обычным видам деятельности	3654	3104

