

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г
(корректировка 1)**

Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

В строке 1150 бухгалтерского баланса изменилась стоимость основных средств. Было допущено некорректное списание ОС, в результате пересмотрен срок полезного использования ОС и пересчитана амортизация.

Основные средства	1150	20 219
в том числе:		
Основные средства, пригодные к использованию		4 878
Права пользования активами		15 341

Пояснения к строке 1230 «Дебиторская задолженность»

Согласно п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ (утв. Приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н), организации обязаны создавать резервы по всем дебиторским задолженностям, которые считают сомнительными. Были выявлены сомнительные долги и отражен резерв. По строке «Дебиторская задолженность» отражена сумма задолженности за вычетом резерва

Дебиторская задолженность	1230	54 466
в том числе:		
Расчеты с покупателями и заказчиками		51 844
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		1 762
Расчеты с персоналом по оплате труда		6
Расчеты с персоналом по оплате труда		821
Расходы будущих периодов		33

Директор АО «МУВАПП» _____ С.А. Походня