

Оборотно-сальдовая ведомость

ОАО "Арсенал" (ПРИМЕР)

на 01.01.2020 г.

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Код	Наименование	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
23	Вспомогательные производства			113911	113911		
25	Общепроизводственные расходы			150570	150570		
26	Общехозяйственные расходы						
28	Брак в производстве						
29	Обслуживающие производства и хозяйства						
40	Выпуск продукции						
41	Товары						
42	Торговая наценка						
43	Готовая продукция	552484		404659	359498	597645	
44	Расходы на продажу			3877503	3877503		
45	Товары отгруженные						
46	Выполненные этапы по незавершенным работам						
50	Касса			895236	895236		
51	Расчетные счета	633418		11450797	11186207	898008	
52	Валютные счета						
55	Специальные счета в банках						
57	Переводы в пути						
58	Финансовые вложения	63678		215996	187647	92027	
59	Резервы под обесценение финансовых вложений						
60	Расчеты с поставщиками и подрядчиками			6795002	7352409		
62	Расчеты с покупателями и заказчиками	148783		9771385	9685139		
63	Резервы по сомнительным долгам						

Код	Наименование	Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
		Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
66	Расчеты по краткосрочным кредитам и займам		1730220	2015576	3894511			3609155	
67	Расчеты по долгосрочным кредитам и займам					138300	15980		
68	Расчеты по налогам и сборам					101020	101020		
69	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению					895236	573530	1664320	
70	Расчеты с персоналом по оплате труда					71	Расчеты с подотчетными лицами		
73	Расчеты с персоналом по прочим операциям					75	Расчеты с учредителями		
76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами				654	76	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1537	
77	Отложенные налоговые обязательства		21696			77	Отложенные налоговые обязательства	21696	
79	Внутрихозяйственные расчеты				507123	79	Внутрихозяйственные расчеты	507123	
80	Уставный капитал	49558				80	Уставный капитал	763	50321
81	Собственные акции (доли)					81	Собственные акции (доли)		
82	Резервный капитал	2338				82	Резервный капитал	1402	3740
83	Добавочный капитал	636288				83	Добавочный капитал	28275	664563
84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)			654	597604	84	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		
86	Целевое финансирование					86	Целевое финансирование		
90	Продажи	19370278				90	Продажи	19370278	
91	Прочие доходы и расходы				418832	91	Прочие доходы и расходы		
94	Недостачи и потери от порчи ценностей					94	Недостачи и потери от порчи ценностей		
96	Резервы предстоящих расходов	2587205			27868	96	Резервы предстоящих расходов	27868	
97	Расходы будущих периодов	21941			7361	97	Расходы будущих периодов	29302	

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Код	Наименование	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
98	Доходы будущих периодов		2886		597		3483
99	Прибыли и убытки						
	ИТОГО	3209445	3209445	69590198	69590198	5219845	5219845