

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией				
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2024г.	-	-	-	-	
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	
	5180	за 2024г.	-	-	-	-	
5190	за 2023г.	-	-	-	-		
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	



24 февраля 2025 г.

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2024г.	-	2 083	-	(2 083)	-
в том числе:	5250	за 2023г.	-	23 702	-	(23 702)	-
Паллетоупаковщик	5241	за 2024г.	-	306	-	(306)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
Полумоенная машина аккумуляторная Lavor Pro SCL Free EVO 50 BT	5242	за 2024г.	-	352	-	(352)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Электротабелер Toyota	5243	за 2024г.	-	1 425	-	(1 425)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N	5244	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230604601	5254	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N	5245	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230604602	5255	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N	5246	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230604592	5256	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N	5247	за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230604529	5257	за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Подъемник шахтный МШ 2550*1740*11300 (1)	5248	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2023г.	-	993	-	(993)	-
Подъемник шахтный МШ 2550*1740*11300 (2)	5249	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2023г.	-	993	-	(993)	-
Монтаж [Подъемник шахтный МШ 2550*1740*11300		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	350	-	(350)	-
Стеллажные элементы для		за 2024г.	-	-	-	-	-
мезонинаэлектротехнических товаров (1900м2)		за 2023г.	-	11 100	-	(11 100)	-
Стеллажные элементы для		за 2024г.	-	-	-	-	-
мезонинагабаритных товаров (870м2)		за 2023г.	-	5 150	-	(5 150)	-
Стеллажная система		за 2024г.	-	-	-	-	-
		за 2023г.	-	3 649	-	(3 649)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N		за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230300324		за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N		за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230300349		за 2023г.	-	209	-	(209)	-
Самоходная тележка NOVELLIFT PTE20N		за 2024г.	-	-	-	-	-
Сер.№20230300409		за 2023г.	-	209	-	(209)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-

Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	
в том числе:	5271		-	

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(залог и др.)	5287	(7)	(7)	(7)
Балансовая стоимость нематериализуемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель

Конорцев Александр

Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.



3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	133 800	-	2 663 880	2 616 800	-	-	-	200 880	-	-
	5315	за 2023г.	50 000	-	2 212 000	2 128 200	-	-	-	133 800	-	-
в том числе:												
Депозиты	5306	за 2024г.	133 800	-	2 605 500	2 582 300	-	-	-	157 000	-	-
	5316	за 2023г.	50 000	-	2 212 000	2 128 200	-	-	-	133 800	-	-
займы выданные	5307	за 2024г.	-	-	75 000	34 500	-	-	-	40 500	-	-
	5317	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
проценты по выданным займам	5308	за 2024г.	-	-	3 380	-	-	-	-	3 380	-	-
	5318	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	133 800	-	2 663 880	2 616 800	-	-	-	200 880	-	-
	5310	за 2023г.	50 000	-	2 212 000	2 128 200	-	-	-	133 800	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.



4. Запасы

и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

Руководитель
(подпись)

Конорцев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
					поступление			выбыло						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восста- новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2024г.	47 714	(1 248)	14 630	-	(31 315)	(198)	(1 248)	-	X	X	-	32 888
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2023г.	94 570	(4 969)	35 334	-	(78 551)	(4 384)	(4 970)	-	-	-	47 714	(1 248)
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	7 592	(1 248)	14 228	-	(781)	-	(1 248)	-	-	-	21 039
Авансы выданные	5531	за 2023г.	75 751	(4 970)	947	-	(68 961)	(145)	(4 970)	-	-	-	-	7 592
	5512	за 2024г.	39 375	-	393	-	(27 730)	(198)	-	-	-	-	-	11 840
Прочая	5532	за 2023г.	16 850	-	34 387	-	(7 622)	(4 239)	-	-	-	-	-	39 375
	5513	за 2024г.	747	-	9	-	(2 803)	-	-	-	2 056	-	-	9
	5533	за 2023г.	1 970	-	-	-	(1 968)	-	-	-	-	746	747	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	47 714	(1 248)	14 630	-	(31 315)	(198)	(1 248)	X	2 056	-	32 888	(983)
	5520	за 2023г.	94 570	(4 969)	35 334	-	(78 551)	(4 384)	(4 970)	X	-	746	47 714	(1 248)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	68 511	11 274	121	(59 614)	(4 219)	-	2 056	-	18 130
в том числе:	5580	за 2023г.	191 946	58 048	1 149	(179 763)	(3 615)	-	-	746	68 511
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	66 113	3 245	121	(59 301)	(4 219)	-	-	-	5 959
	5581	за 2023г.	172 233	57 390	1 149	(161 226)	(3 432)	-	-	-	66 113
авансы полученные	5562	за 2024г.	794	87	-	(45)	-	-	-	-	836
	5582	за 2023г.	2 703	61	-	(1 969)	-	-	-	-	794
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	1 604	7 942	-	(268)	-	-	2 056	-	11 335
	5583	за 2023г.	17 006	598	-	(16 563)	(182)	-	-	746	1 604
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2024г.	68 511	11 274	121	(59 614)	(4 219)	X	2 056	-	18 130
Итого	5570	за 2023г.	191 946	58 048	1 149	(179 763)	(3 615)	X	-	746	68 511

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель
(подпись)




24 февраля 2025 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	6 539	25 984
Отчисления на социальные нужды	5630	1 729	7 831
Амортизация	5640	9 419	4 608
Прочие затраты	5650	176 790	116 087
Итого по элементам	5660	194 477	154 510
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	134 419	253 461
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	328 896	407 971

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)
Конорцев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)



24 февраля 2025 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	545	(177)	-	-	368

Руководитель

(подпись)

Конорцев Александр
Александрович

(рабочая подписка)

24 февраля 2025 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель
(подпись) _____
Конорцев Александр
Александрович
(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900		-		-
в том числе:					
на текущие расходы	5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-		-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
в том числе:	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Конорцев Александр
Александрович

(расшифровка подписи)

24 февраля 2025 г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2024 год ООО «Альфа-Нева»

1. Основные сведения об организации.

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Нева», юридический и фактический адрес: 620100 г.Екатеринбург пер. Буторина д. 9

Дата государственной регистрации: «17» декабря 2004г.

ОГРН: 1047855169944

ИНН: 7814311199

КПП: 668501001

Зарегистрировано в ИФНС № 31 по Свердловской области.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 16 человек.

Средняя численность за 2023г. составила 46 человек, за 2024г. 15 человек.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2024г. составляет 2010000 рублей. Учредитель 66% Смирнов Игорь Алексеевич; Учредитель 34% Жигулев Александр Викторович.

Бенефициарные владельцы: Смирнов Игорь Алексеевич - Доля в Уставном капитале 66%; Жигулев Александр Викторович - Доля в Уставном капитале 34%.

Основными видами деятельности Общества является оптовая торговля электрохозтоварами и аренда помещений.

ООО «Альфа-Нева» имеет следующие обособленные подразделения:

	Обособленные подразделения	Адрес
1	Санкт-Петербург	г.Санкт-Петербург, ул. пр-кт Энгельса, 124, 1а, 56-н
2	Краснодар офис	г.Краснодар, ул. Бульвар Интернациональный, 110/3, оф.1

Торгово-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2024 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

2. Сведения об учетной политике организации

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики утвержденной приказом 102 от 31.12.2023

2.1. Основа составления

Учетная политика сформирована исходя из требований:

- Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 №402-ФЗ с последующими изменениями;
- Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №106н с последующими изменениями);
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н с последующими изменениями);
- Плана счетов финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 №94н с последующими изменениями), и других нормативных актов, действующих в Российской Федерации.

2.2. Основные средства

Организация, начиная с 2024 г. применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" упрощенным методом на основании п.50 ФСБУ 6/2020.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 5 ФСБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.

Если его стоимость менее установленного лимита, то актив не признается, а затраты, формирующие его стоимость, относятся на расходы текущего периода исходя из требований осмотрительности и рациональности. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации вести их количественно-суммовой учет: на отдельно открытых забалансовых счетах: МЦ02 «Специальная одежда», МЦ03 «Специальная оснастка», МЦ04 «Малоценный инвентарь».

Классификация ОС проводится по следующим видам: земля, здания, сооружения, машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, офисное оборудование, другие ОС.

При признании в бухгалтерском учете объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ. Амортизация начисляется на конец каждого месяца. Начисление амортизации линейным способом производится таким образом, чтобы

подлежащая амортизации стоимость объекта основных средств погашалась равномерно в течение всего срока полезного использования этого объекта.

При переходе на ФСБУ 6/2020 организация, руководствуясь принципом рациональности и п.31 ФСБУ 6/2020 ликвидационные стоимости объектов основных средств признала равными нулю:

- в отношении недвижимости - сроки полезного использования для них являются большими и спрогнозировать величину ожидаемых поступлений через значительный временной интервал не представляется возможным, таким образом ожидаемая к поступлению сумма от выбытия объектов основных средств не может быть определена;

- в отношении сооружений, в т.ч. ВОЛС - не ожидаются поступления от выбытия объектов основных средств (в том числе от продажи материальных ценностей, остающихся от его выбытия) в конце срока полезного использования;

- в отношении транспортных средств и прочих основных средств – ожидаемые к поступлению суммы от выбытия объектов основных средств не являются существенными. Таким образом, ликвидационные стоимости равной нулю, не повлияют на решения заинтересованных пользователей.

2.3. Материально-производственные запасы

Формирование в бухгалтерском учете информации о материально-производственных запасах, находящихся на предприятии в собственности, на праве хозяйственного ведения осуществляется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина РФ от 07.06.2017 №85н. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 отражаются перспективно.

Запасы признаются по фактической себестоимости.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней взвешенной стоимости. Определение средней взвешенной стоимости сырья и материалов происходит непосредственно в момент их отпуска в производство. При этом в расчете средней стоимости на момент списания участвуют количество и стоимость материала на начало месяца и все поступления материала данного вида (группы) с начала месяца до момента передачи (отпуска) его в производство.

Активы сроком службы более 12 мес. являются группой основных средств, информация о которых заведомо несущественна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности. В связи с этим затраты на приобретение специальной одежды, спец оснастки со сроком использования более 12 месяцев включаются в себестоимость товаров (работ, услуг) в момент отпуска в производство

Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спец оснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет

Стоимость запасов формируется по фактической стоимости без применения счетов 15,16. Организация применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасам, предназначенным для управленческих нужд.

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена ценами на продукцию основного вида деятельности, установленными в рамках договора между Обществом и контрагентом. Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. Общество регулярно оценивает дебиторскую задолженность на предмет сомнительности, при выявлении признаков сомнительности создается резерв сомнительных долгов

2.5. Признание доходов и расходов

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99. Утвержденному приказом Минфина от 06.05.99г. №32н и «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденному приказом Минфина от 06.05.99г. №33н.

Выручка от продажи продукции, работ и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки товаров (работ, услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от реализации товаров (работ, услуг) в целях налогообложения по налогу на прибыль признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ или возмездного оказания услуг заказчиком, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

Доходами от обычных видов деятельности (выручкой) признаются доходы, осуществляемые на регулярной основе (ежемесячно), поддающиеся планированию и прогнозированию, обеспечивающие стабильное поступление денежных средств, а именно:

- оптовая торговля электротоварами и хозтоварами
- сдача в аренду помещений

2.6. Изменения в учетной политике

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020г № 204н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020г № 204н, в учетной политике на 2024 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

(Основание: п. 26 ФСБУ 26/2020)

Организация ведет учет аренды в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 № 208н.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если:

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды.
- срок аренды заканчивается до 31.12.2024г.
- срок аренды по бессрчному договору с неопределенным сроком, приравниваются к договорам срок действия которых менее 12 месяцев.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

3. Раскрытие существенных показателей отчетности

3.1. Основные средства (код 1150 Бухгалтерского баланса)

Структуру основных средств можно представить в следующем виде:

Группы основных средств	Стоимость на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Основные средства (остаточная стоимость)	54 160
1. Здания	29 809
2. Сооружения	-
3. Машины и оборудование	1 189
4. Транспортные средства	-
5. Производственный и хозяйственный инвентарь	-
6. Земельные участки	-
7. Прочие основные средства	23 162
Строительство объектов основных средств	-
Приобретение объектов основных средств	-
Оборудование к установке	-

Подробная информация о наличии и движении основных средств раскрыта в п.2 Табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2. Запасы (код 1210 Бухгалтерского баланса)

Подробная информация о наличии и движении запасов раскрыта в п.4 Табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.3. Дебиторская задолженность (код 1230 Бухгалтерского баланса)

Основным видом деятельности Общества является оптовая торговля электротехнической продукцией и хозяйств. Величина дебиторской задолженности на конец года составляет 31 905 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. руб.
	Дебиторская задолженность всего	31 905
	в том числе	
1	Покупатели и заказчики	21 039
2	Авансы, выданные поставщикам	11 840
3	Суммы, выданные подотчет сотрудникам (сч.71)	-
4	Созданный резерв по сомнительным долгам	-983
5	Прочая дебиторская задолженность	9

Подробная информация о наличии и движении дебиторской задолженности, раскрыта в п.5.1 Табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.4. Кредиторская задолженность (код 1520 Бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность составила на конец отчетного периода 18 130 тыс. руб.

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
	Кредиторская задолженность всего	18 130
	В том числе	
1	Поставщики и подрядчики	5 959
2	Задолженность по оплате труда	-
3	Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-
4	Задолженность по налогам	11 335
5	Авансы полученные	836
6	Прочая кредиторская задолженность	-

Подробная информация о наличии и движении кредиторской задолженности, раскрыта в п.5.3 Табличных Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.5. Капитал

Размер уставного капитала 2010 тыс.руб. Учредители: Смирнов Игорь Алексеевич 66%; Жигулев Александр Викторович 34%.

3.6. Займы и кредиты

ООО «Альфа-Нева» не имеет задолженности по кредитам и займам. В 2024 году общество не привлекало заемные средства.

3.7. Финансовые вложения.

В составе финансовых вложений по строке 1240 бухгалтерского баланса Обществом учтены предоставленные займы и депозиты

Наименование	Сальдо на 01.01.2024 г.	Выдано	Погашено	Списа но	Сальдо на 31.12.2024 г.
Всего финансовые вложения (строка 1240)	133 800				200 880
ИП Жигулев Александр Викторович		25 000	4 500		20 500
ИП Смирнов Игорь Алексеевич		50 000	30 000		20 000
Депозит	133 800	2 605 500	2 582 300		157 000

Информация о величине полученных процентов по размещенным депозитам и по выданным займам представлена в следующей таблице:

тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 01.01.2024 г.	Начислено	Погашено	Сальдо на 31.12.2024 г.
ВСЕГО процентов к получению (строка 2320)		18 467	15 087	3 380
ИП Жигулев Александр Викторович		459	0	459
ИП Смирнов Игорь Алексеевич		2 921	0	2 921
Депозит		15 087	15 087	

3.8. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам.

Выручка	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2023 г.
Аренда	129 492	49 544
Товары	204 929	374 423
Итого строка 2110	334 421	423 967

Себестоимость покупных товаров за 2024 год 134 419 тыс. руб.- строка 2120

Себестоимость покупных товаров за 2023 год 253 461 тыс. руб.- строка 2120

Структура затрат на продажу выглядит следующим образом:

№ п/п	Наименование	Сумма за 2024 г.	Сумма за 2023 г.
1	Расходы на оплату труда	6 503	26 161
2	Страховые взносы	1 765	7 654
3	Амортизация ОС	9 419	4 608
5	Прочие	181 322	114 593
	ИТОГО строка 2210	199 009	153 016

3.9. Финансовый результат

За 2024 год была получена прибыль до налогообложения в размере 20 478 тыс.руб.

Прочие доходы (строка 2340)

Прочие доходы	Сумма за 2024г.	Сумма за 2023г.
Возвращенные сотрудниками излишне выплаченные суммы оплаты труда	-	6
Вознаграждения по договорам купли-продажи	51	17363
Прочие внереализационные доходы (расходы)	5	-
Резерв по просроченной задолженности	1248	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	4 222	3914
Итого строка 2340	5 526	21283

Прочие расходы (строка 2350)

Прочие расходы	Сумма за 2024г.	Сумма за 2023г.
Госпошлины	-	24
Премия, выплаченная покупателю	3082	8325
Прочие не учитываемы расходы	70	3
Резерв по просроченной задолженности	983	1248
Расходы на услуги банков	54	69
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	198	4403
Неустойки по хоз.договорам	121	1149
Итого строка 2350	4 508	15 221

Расчет налога на прибыль, отложенные налоговые активы и обязательства ПБУ18/02

Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Общество определяло величину текущего налога на прибыль на основе данных бухгалтерского учета.

Временные и постоянные разницы отсутствуют, т.к показатели в бухгалтерском и налоговом учете равны.

4. Раскрытие информации о связанных сторонах

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» выделены следующие связанные стороны:

Номер	Наименование связанной стороны	Характер отношений	Операции в течение периода (включая тип и цель)
1	Смирнов Игорь Алексеевич	Учредитель, Доля в УК 66%	-
2	Жигулев Александр Викторович	Учредитель, Доля в УК 34%	-
3	Конорцев Александр Александрович	единоличный исполнительный орган	Директор с 16.03.2023
4	Смирнов Игорь Алексеевич ИП	Договорные	договорные, поставщик
5	ООО ПРОФ - СИСТЕМ	Смирнов Игорь Алексеевич, доля в УК 100%	Договорные, исполнитель
6	ООО "СБ РИТЕЙЛ"	Смирнов Игорь Алексеевич, доля в УК 100%	-
7	ООО "ЭНЕРГИЯ + 2000"	Смирнов Игорь Алексеевич, доля в УК 34%	договорные, покупатель
8	ООО ЗАВОД "РАДАН"	Смирнов Игорь Алексеевич, доля в УК 50%	-
9	ИП Жигулев Александр Викторович	Договорные	Договорные, покупатель, поставщик

Виды выплат в пользу управленческого персонала за 2024 г.:

	Управленческий орган	Краткосрочные вознаграждения (з/п, отпуск, страховые взносы и т.д), тыс. руб.	Долгосрочные вознаграждения (негосуд. пенсионное обеспечение, социальные гарантии и т.д.)
1	Учредитель, Смирнов Игорь Алексеевич	нет	-
2	Учредитель, Жигулев Александр Викторович	нет	
3	Генеральный директор, Конорцев Александр Александрович	Оплата труда 1397	-
	Итого:	1397	-

5. Изменение оценочных значений

Перечень и сумма начисленных и использованных оценочных обязательств

Наименование	Раскрытие
Метод амортизации	линейный
Резерв на оплату отпусков и вознаграждений по итогам за год	368
Резерв по сомнительным долгам	Начислено 983 тыс. руб. Остаток на 31.12.2024 года составляет 983 тыс. руб.
Резерв на гарантийный ремонт	Не начисляется, долгосрочные гарантии не предоставляются
Резерв под снижение стоимости запасов	Не начисляется, в связи с отсутствием обесценения
Резерв под обесценение финансовых вложений	Не начисляется, в связи с отсутствием обесценения

6. Риски хозяйственной деятельности

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества:

- финансовые риски;
- кредитные риски;
- риск ликвидности и др.

6.1. Механизм управления рисками.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества. Руководство Общества анализирует и утверждает политику управления указанными рисками.

7. Прекращаемая деятельность

Общество не планирует прекращать какие-либо виды деятельности как минимум в ближайшие 12 месяцев после отчетной даты.

Величина чистых активов на 31.12.2024 составила 297 008 тыс. руб., что больше величины уставного капитала.

№ п/п	Наименование фактора	Наличие фактора
1)	Организация вынужденно использует новые источники финансовых ресурсов на относительно невыгодных условиях (экономически нерациональные долговые обязательства)	нет
2)	Организация испытывает трудности с получением финансирования для необходимого развития деятельности (сложности/отказы в предоставлении кредитов банками либо получении займов, помощи со стороны учредителей)	нет
3)	В следующем году ожидаются убытки от основной деятельности организации	нет
4)	Вынужденная остановка, существенное сокращение или прекращение деятельности*	нет
5)	Увольнение основного управленческого персонала без должной его замены	нет
6)	Утрата основной лицензии, патента или монопольных прав*	нет
7)	Потеря рынка сбыта (основных постоянных покупателей) или основного поставщика при отсутствии альтернативных рынков сбыта или источников поставки	нет
8)	Техническое устаревание основной продукции	нет
9)	Проблемы с трудовыми ресурсами или проблема обновления основных фондов	нет
10)	Существенная зависимость от успешного выполнения конкретного проекта (заказа)	нет
11)	Внесение изменений в законодательство, увеличивающих налоговую нагрузку на предприятие либо ограничивающих его деятельность	нет

В следствие санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий, Общество оценило воздействие указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности в краткосрочном периоде. В настоящий момент можно сделать выводы об отсутствии критически негативного влияния вышеуказанных событий на деятельность Общества. В том числе в связи с отсутствием внешнеэкономических контрактов и расчетов в иностранной валюте. Таким образом, Общество планирует продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем и не имеет намерения и потребности в ликвидации прекращения деятельности.

8. События после отчетной даты

Номер	События	Ответ	Примечани я
1	Угроза или высокая вероятность возникновения судебного разбирательства.	Нет	

2	Условия и обязательства (например, обеспечения), имеющие отношение к кредитам и займам.	Нет	
3	Исполнение гарантий, поручительств, выплата пени и штрафов.	Нет	
4	Спорные вопросы, касающиеся уплаты налогов и сборов.	Нет	
5	Гарантии или возмещения обязательств третьих сторон.	Нет	
6	Обязательства в отношении охраны окружающей среды.	Нет	
7	Новые обязательства, займы или договоры поручительства.	Нет	
8	Продажа активов.	Нет	
9	Выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация аудируемого лица.	Нет	
10	Случаи конфискации государством активов или их гибели, например, в результате пожара или наводнения.	Нет	
11	Внесение каких-либо нетипичных бухгалтерских проводок.	Нет	
12	Существенные изменения стоимости сырья и материалов и их влияние на оценку товарно-материальных запасов.	Нет	
13	Существенные изменения в гражданском, хозяйственном и налоговом законодательстве и их влияние на деятельность экономического субъекта.	Нет	
14	Иные события (укажите какие).	Нет	

9. Пояснение к отчету о движении денежных средств

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Расшифровка показателей строки 4119 «Прочие поступления» – 3 тыс. руб.

строки 4119 «Прочие поступления	Сумма, тыс. руб.
сч. 57.01 сдача выручки из кассы в банк	3
Итого строка 4119	3

Расшифровка показателей строки 4122 «Платежи, связанные с оплатой труда работников» – 8690 тыс. руб.

строки 4122 «Платежи, связанные с оплатой труда работников»	Сумма, тыс. руб.
Выплата заработной платы сотрудникам	5809
НДФЛ	868
Страховые взносы	2013
Итого строка 4122	8690

Расшифровка показателей стр. 4129 «Прочие платежи» – 54 тыс. руб.

строки 4129 «Прочие платежи»	Сумма, тыс. руб.
Услуги банка по банковскому обслуживанию	54
Итого строка 4129	54

10. Информация по сегментам

Информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается, так как организация не является эмитентом, публично размещающим ценные бумаги.

Генеральный директор

(Конорцев А.А.)

24 февраля 2025г.

