

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬТАИР»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АЛЬТАИР».

1.2. Юридический адрес: 623900, Свердловская область, Туринский район, г. Туринск, пер. Гаражный, д. 6.

1.3. Основной государственный регистрационный номер: 1036602580630 (дата присвоения ОГРН 10.02.2003).

1.4. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.

Единственным участником Общества является физическое лицо с долей участия 100%.

1.5. Основным видом деятельности Общества является:

ОКВЭД	Наименование
47.11	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах

1.6. Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

1.7. У Общества нет дочерних и зависимых обществ, а также обособленных подразделений.

1.8. Единоличным исполнительным органом Общества является директор: Курмачева Татьяна Александровна.

1.9. Численность работающих сотрудников Общества составляет:

Показатель	2025	2024
Среднесписочная численность, человек	3	2

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.3. Срок полезного использования основных средств определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 №1.

2.4. Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом.

2.5. Объект принимается в состав основных средств, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

2.6. Объекты имущества стоимостью не более 100 000 рублей за единицу признаются малоценным активом и учитываются в составе материально-производственных запасов (счет «10») и включаются в состав расходов в момент ввода в эксплуатацию.

2.7. Переоценка основных средств не производится. Проверка объектов ОС на обесценение не проводится.

2.8. Покупные товары учитываются на счете 41 «Товары» по цене приобретения без учета транспортно-заготовительных расходов. Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу.

3. Нематериальные активы

На 31.12.2025 г. нематериальные активы отсутствуют.

4. Основные средства

В составе основных средств числится торгово-складской павильон, амортизация которого составляет 100%.

Данные оборотно-сальдовой ведомости за 2025 год представлены в таблице, тыс. руб.:

Счет		Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Номер	Наименование	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	Основные средства	1152		0,00	0,00	1152	
02	Амортизация		1152	0,00	0,00		1152
	Всего:	1152	1152	0,00	0,00	1152	1152

5. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствовали.

6. Запасы

В составе запасов у Общества числятся только товары для последующей продажи. Данные о наличии и движении запасов представлена в таблице, тыс. руб.:

Наименование	Период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
		Фактическая себестоимость	Поступило	Выбыло	Фактическая себестоимость
Запасы - Всего	2025 год	2124	3893	3076	2941
	2024 год	1549	4042	3467	2124
в том числе:					
Товары для перепродажи	2025 год	2124	3893	3076	2941
	2024 год	1549	4042	3467	2124

Запасы, переданные в залог, у Общества в отчетном и предшествующих периодах отсутствовали. Резерв на обесценение запасов не создавался.

7. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и структуре дебиторской задолженности представлена в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Расчеты с покупателями (заказчиками)	9	8
Расчеты с поставщиками (подрядчиками) по авансам выданным	81	19
Расчеты с бюджетом	1	1
Итого дебиторская задолженность	91	28

Вся дебиторская задолженность в расчетных периодах является краткосрочной. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и структуре кредиторской задолженности представлена в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Расчеты с поставщиками (подрядчиками)	107	44
Расчеты с бюджетом по налогам (сборам)	59	52
Итого кредиторская задолженность	166	96

Вся кредиторская задолженность в расчетных периодах является краткосрочной. Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

9. Заемные средства

Информация о наличии заемных средств представлена в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	31.12.2025г.	31.12.2024г.
Краткосрочные заемные средства	25	43

10. Выручка

Выручка за 2025 год составила 5 869 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 604 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса на продаваемые товары, что в свою очередь привело к падению продаж.

11. Структура затрат, тыс. руб.

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4165	4810
Затраты на оплату труда	513	511
Отчисления на социальные нужды	155	143
Амортизация	-	-
Прочие расходы	27	49
Итого расходов по обычным видам деятельности	4860	5513
Расходы на оплату услуг, оказываемых кредитными организациями	124	114
Всего расходов	4984	5627

12. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Директор ООО «АЛЬТАИР»

26.01.2026

