

Пояснения
к упрощённой бухгалтерской отчетности за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года

1. Общие сведения

Коммерческая организация - Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-НОВА»

Юридический адрес: 111402, Город Москва, ал. Жемчуговой, дом 1, корпус 2, квартира 265

Почтовый адрес:

111402, Город Москва, ал. Жемчуговой, дом 1, корпус 2, квартира 265

Основной вид деятельности в 2025 году:

Очистка крыш от снега и наледи, мойка окон.

ОКВЭД – 81.29 Деятельность по чистке и уборке прочая

Численность сотрудников 1 человек

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Осокиной Анастасии Александровны

1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Осокина Анастасия Александровна,

Главный бухгалтер — Осокина Анастасия Александровна.

2. Применяемые способы ведения бухгалтерского учета и существенные статьи бухгалтерской отчетности (Учетная политика)

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

2.1 Способы ведения бухгалтерского учета

- Учет выручки – метод начисления;
- Учет ОС :
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ - осуществляется по средней стоимости.
- Учет НМА - НМА амортизируются по общим основаниям.
- ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" – не применяется;
- ПБУ 7/98 "События после отчетной даты" – не применяется;
- ПБУ 11/2008 "Связанные стороны" – не применяется
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется от реализации услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

2.2 Основы формирования данных бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность организации с 01.01.2025 по 31.12.2025 года (далее – Отчетность) включает следующие формы и текстовые пояснения:

- бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2025 г.;

- отчет о финансовых результатах за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 г.;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года (Пояснения).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой ООО на 2025 г., утвержденной приказом №1УП от 12.01.2025 года и подготовлена с учетом требований Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, других нормативных актов по бухгалтерскому учету в РФ.

Показатели отдельных активов, обязательств, доходов, расходов и хозяйственных операций приводятся в Отчетности и раскрываются обособленно в случае их существенности и если без знания о них заинтересованными пользователями невозможна оценка текущего финансового положения организации или финансовых результатов её деятельности. К существенным относятся показатели, составляющие более 5 % от итога соответствующих отдельных показателей активов, обязательств, доходов и расходов.

Отчетность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности организации. Организация не планирует сокращать или прекращать хозяйственную деятельность.

Инвентаризация имущества и обязательств

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13 июня 1995г. № 49.

Изменение учетной политики

Решений об изменении учетной политики на 2025 год принималось, начали применять ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2.3 Выручка и расходы по коммерческой деятельности:

2.3.1 Выручка по коммерческим договорам в 2025 году составила 2 428 тыс. рублей, 2024 год - отсутствует.

2.3.2 Расходы по Коммерческой деятельности в 2025 составили 526 тыс. рублей, 2024 год - отсутствуют.

2.3.3 Чистая прибыль в 2025 - 1 902 тыс. рублей, в 2024 году не было получено.

2.4 Организацией получены краткосрочные процентные займы от Осокиной А.А. (учредитель) 870 000 руб., возвращено 710 000 рублей.

2.5 В составе денежных средств по состоянию на 31.12.2025 отражены суммы, находящиеся на расчетном счете – 320 тыс.руб.,

2.6 Дебиторская задолженность – 1526 тыс рублей(задолженность Контрагентов перед организацией по исполненным контрактам) и 280 тыс.руб – депозитные счета в банке.

2.67 Кредиторская задолженность представляет собой будущий платёж в бюджет по налогу на УСН за 2025 год.

3. Прочие операции и расчеты

Организация не формирует оценочные обязательства и резервы.

По состоянию на конец отчетного года организация не имеет незавершенных судебных разбирательств или налоговых споров.

Не существует никаких других событий, произошедших после отчетной даты, которые требуют корректировки или раскрытия в Пояснениях к финансовой (бухгалтерской) отчетности.

4. Непрерывность деятельности

Организация не планирует сокращение или прекращение деятельности.

5. Риски хозяйственной деятельности

По оценке руководства ООО не имеет правовых рисков, связанных с изменением валютного и таможенного регулирования, налогового законодательства, др.

Влияние страновых и региональных рисков, связанных с политической и экономической ситуацией в Российской Федерации, в частности с введенными санкциями против Российской Федерации не привело к резким финансовым последствиям в 2025 году.

Генеральный директор ООО
«Альянс-НОВА»

Осокина А.А.



04.02.2026