

Общество с ограниченной ответственностью «Альтиор»

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

ООО «Альтиор» ведет деятельность по общественному питанию ,ОКВЭД 56.29

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не принимает ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости без переоценки.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения. Объекты стоимостью не более 100000 руб списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации.

Материалы для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов

Товары учитываются по продажной цене .

Основные средства

Группы	период	Перв ст-ть на 01.01.25	Начисл амортиз на начало года	Амортизац за 2025 год	Амортизац на конец года	Остаточная стоимость на конец года
Машины и оборудов	2025	141000-00	72000	28200	103400	37600
Транспорт средства	2025	1598340-00	1389033-78	209306-22	1598340	-
Итого		1739340	1464233-78	237506-22	1701740-00	37600-00

Запасы.

Наименов	Период	На начало года	Поступило	Реализовано	На конец года
Товары	2025	348700-02	18486171-71	18473471-73	361400

Финансовые вложения

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Списано	На конец года
Долгосрочные финанс. вложения	2025	168000	8799-95		176799-95

Дебиторская задолженность

Наименование	Период	На начало года	На конец года
Покупатели	2025	1310362-90	942911-37
Поставщики услуг	2025	137253-16	34239-85
Налоги	2025	90708-12	91509-39
Под отчет	2025	-	41085-94
Итого	2025	1538324-18	1109746-55

Обязательства.

Наименование	Период	На начало года	Поступило	Погашено	На конец года
Краткосрочные обязательства	2025	2890576-84	22000-00	619400-00	2293176-84

Кредиторская задолженность

Наименование	Период	На начало года	На конец года
Налоги	2025	120858-00	103214-00
Взносы	2025	126651-17	96437-46
Поставщики	2025	579164-24	381515-68
Под отчет	2025	33688-31	-
Покупатели	2025	4393	30-70
Зарплата	2025	239199-09	201216-66
Итого		1103953-81	782414-50

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	2025 год
Коммерческие расходы	2941971-51
Затраты на оплату труда	5534002-21
Аренда	781984-96
Амортизация	237506-22
Материалы	111919-10
Итого	9607384-35