

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Основные виды экономической деятельности

Общество с ограниченной ответственностью "Альфа" зарегистрировано 31.03.2017, является торговельм предприятием, основной вид экономической деятельности 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

2. Учетная политика

В бухгалтерском учете отсутствуют такие объекты, как основные средства и нематериальные активы. Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13 ФСБУ 25/2018).

Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018). Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обеспечение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Нематериальные активы: отсутствуют

4. Основные средства: отсутствуют

5. Финансовые вложения: отсутствуют

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	списано		Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение		фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	резерв под обеспечение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	фактическая себестоимость	резерв под обеспечение	
Запасы - всего	за 2025г.		()	149 423	(149 423)		X	X		()		
	за 2024г.		()									
	за 2025г. 20 г. 2	1 996	()	118 875	(120 870)		X	X		()		
за 2024г.		()	149 423	(149 423)								
Товары		1 996	()	118 875	(120 870)					()		

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 20 г. 5	На 31 декабря 20 г. 6	На 31 декабря 20 г. 7
Запасы, находящиеся в пути, - всего			
в том числе:			
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего			
в том числе:			
(вид)			

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановленные резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	15 349	-	20 867	-	(4 100)	-	-	-	32 116	-
	За 2024 г.	9 355	-	15 079	-	(9 085)	-	-	-	15 349	-
В том числе:	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	11 526	5 921	-	(2 100)	-	-	-	15 347	-
	Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	8 295	11 274	-	(8 043)	-	-	-	11 526	-
	Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2025 г.	3 767	14 869	-	(1 979)	-	-	-	16 657	-
	Расчеты с прочими поставщиками и покупателями	За 2024 г.	1 060	3 749	-	(1 042)	-	-	-	3 767	-
	Расчеты с прочими покупателями и поставщиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и авансы по аренде (лизингу)	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	36	(15)	-	(21)	-	-	-	36	-
	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	20	92	-	-	-	-	-	112	-
		За 2024 г.	-	20	-	-	-	-	-	20	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		
			поступило	процента, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 573	27 046	(5 405)	(15 235)	(3 735)	20 976
	За 2024 г.	11 378	15 430	(15 235)	(3 735)	(1 158)	3 406
В том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 406	21 305	(3 735)	(1 158)	(3 735)	3 406
	За 2024 г.	258	4 306	(1 158)	(3 735)	(1 158)	9 111
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 800	5 683	(3 72)	(14 066)	(3 72)	3 800
	За 2024 г.	10 879	6 987	(14 066)	(3 72)	(3 72)	3 800
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2024 г.	3	-	(3)	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2024 г.	4 347	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2024 г.	216	4 131	(1 320)	-	-	3 027
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	2	55	37	-	-	4 347
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на НДС	За 2024 г.	10	-	(8)	-	-	94
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	2
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	7	-	(4)	-	-	-
	За 2025 г.	4	3	(4)	-	-	2
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	11	3	(11)	-	-	7
	За 2024 г.	8	4	(11)	-	-	3
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим	За 2024 г.	-	-	-	-	-	11
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-

операциям		За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.	За 2024 г.	За 2025 г.
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого		11 573	27 046	-	-	-	-	(5 405)	-	-	-
		11 378	15 430	-	-	-	-	(15 235)	-	-	-
										X	33 214
										X	11 573

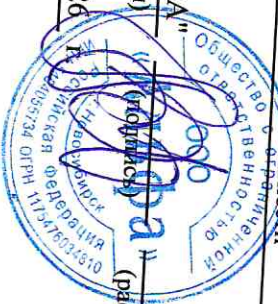
9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 20__ г. ⁵	На 31 декабря 20__ г. ⁶	На 31 декабря 20__ г. ⁷
Полученные - всего			
в том числе:			
(вид)			
Выданные - всего			
в том числе:			
(вид)			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025	За 2024
Материальные затраты		
Затраты на оплату труда	150 344	122 930
Отчисления на социальные нужды	393	300
Амортизация	113	80
Прочие затраты		
Итого по элементам	163	174
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	151 013,00	123 484,00
незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	151 013,00	123 484,00

Директор ООО "АЛФА" (наименование должности)



Н.В.Боровиков

(расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 26