

ПОЯСНЕНИЯ – ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД.

- **Сведения об организации.**
 - Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «Альфа-Пласт».
 - Юридический и Фактический адрес: 143103, Московская обл., г. Руза, ул. Красная, д. 55.
 - Организация зарегистрирована в ИФНС России по Рузскому району Московской области № 21, Свидетельство серия 50 № 008371835 от 12.11.2004г.
 - Уставной капитал 50 000 рублей. Уставный капитал оплачен полностью.
 - Среднесписочная численность работающих за отчетный период составила 11 человек.
 - Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
 - Организация относится к субъектам малого предпринимательства.
-
- **Основные элементы учетной политики.**
 - Форма учета бухгалтерского и налогового учета- автоматизированная.
 - Учет осуществляется с применением персональных компьютеров в программе 1С.
 - Уровень централизации учета – централизованный.
 - Формы первичных учетных документов – операции оформляются первичными документами, предусмотренными в альбом унифицированных форм, а также разработанными самостоятельно, согласно Федерального Закона от 06.12 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (с изменениями и дополнениями). Образцы первичных документов, не имеющие унифицированные формы, утверждены в качестве приложений к Учетной политике.
 - Рабочий план счетов – для бухгалтерского учета формируется на основании типового плана счетов и закрепляется приказом об утверждении учетной политики (в соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций»), для налогового – отдельный план счетов не применяется.
 - В соответствии с требованиями Федерального Закона от от 06.12 2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская

(финансовая) отчетность, утвержденный приказом Минфина от 04.10.2023г. № 157н применяются типовые формы отчетности:

- форма «Бухгалтерский баланс»
- форма «Отчет о финансовых результатах»
- Авансовые платежи на прибыль – квартальные, по итогам отчетного периода (в соответствии с п. 3 ст. 286 гл.25 «Налог на прибыль» НК РФ).
- Предоставление декларации по НДС – поквартально (в соответствии с гл. 21 «Налог на добавленную стоимость» НК РФ).

- **Методический раздел.**
- Способ амортизации основных средств для бухгалтерского учета - линейный, для налогового – линейный (Приказ Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н (ред. От 24.12.10г. «Об утверждении методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств»), ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (приказ от 17.09.2020 № 204н). Способ амортизации НМА для Бухгалтерского учета – линейный, для налогового – линейный.
- Способ отражения амортизации НМА – с использованием счета 05 «Амортизация НМА».
- Переоценка основных средств – не проводить переоценку.
- Ремонт основных средств – единовременное списание затрат.
- Оценка приобретаемых товаров – по фактической себестоимости.
- Порядок признания выручки в налоговом учете – метод начислений.
- Минимальная стоимость единицы основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета установить в размере 100000 (Сто тысяч) рублей без учета НДС.

- **Основная деятельность организации.**
- Выручка от сдачи в аренду недвижимости, оборудования и автомобильного транспорта без учета НДС составила 53 942 тыс. руб., повышение составило 1 470 тыс. руб.

- **Общие показатели деятельности организации.**

Прибыль до налогообложения в 2025 году составила 2 574 тыс. руб., что на 2 074 тыс. руб. ниже аналогичного показателя 2024 года. Это обусловлено ростом затрат на содержание арендуемых зданий и сооружений на 1 968 тыс. руб. и повышением управленческих расходов на 359 тыс. руб.

Размер дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. понизился на 1 203 тыс. руб. по сравнению с 2024 г. В основном за счет своевременной оплаты арендной платы арендаторами и погашением предыдущих долгов.

Размер кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025г. уменьшился по сравнению с 2024 годом на 471 тыс. руб. Большая часть кредиторской задолженности ООО «Альфа-Пласт» (3 927 тыс. руб.) состоит из задолженности по налогам и сборам, из задолженности перед персоналом и покупателями.

Величина чистых активов в 2025 году составила 32 772 тыс. руб., произошло уменьшение по сравнению с 2024 годом на 2 077 тыс. руб. в связи с выплатой дивидендов в размере 4 470 тыс.руб. Чистая прибыль 1923 тыс. руб. в 2025 году на 1 790 тыс. руб. ниже аналогичного показателя в 2024 году, что обусловлено ростом затрат на содержание арендуемых зданий и сооружений (увеличение стоимости электроэнергии, газа, коммунальных услуг, а так же заработной платы сотрудников).

В целом по результатам деятельности ООО «Альфа-Пласт» можно отметить стабильную финансовую устойчивость в 2025 году, как и в предыдущие годы, что говорит о способности организации покрыть свои обязательства и выступить гарантом для других компаний.

Генеральный директор

ООО «Альфа-Пласт»



Петров М.Ю.