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

ООО «Алремз»

1. ***Общие сведения***

Общество с ограниченной ответственностью «Алремз» (далее ООО «Алремз»)

Юридический и фактический адрес: Ставропольский край Александровский район с. Александровское, ул. Пионерская 3, офис 3

Дата регистрации: 10.01.2022 года.

ОГРН : 1222600000050

ИНН : 2601006233

КПП : 260101001

Уставный капитал: 19861,9 (девятнадцать тысяч восемьсот шестьдесят один руб. 90 коп.), оплачен полностью.

Основной вид деятельности: 45.32- Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Среднесписочная численность в 2025 году составляет 10 человек.

Руководитель- Генеральный директор Михнев Владимир Иванович.

Главный бухгалтер- Севостьянова Светлана Николаевна.

Бухгалтерский учет на заводе ведется на основании Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности РФ № 34 Н от 29.07.1998г. Завод ведет бухгалтерский учет по журнально- ордерной системе учета.

Налоговый учет ведется по УСН, статьи Доходы- расходы.

2. ***Основные положения учетной политики***

Учетная политика по бухгалтерскому учету утверждена приказом Генерального директора от 10.01.2022 г.

Данная учетная политика отражает полноту всех факторов хозяйственной деятельности. Основополагающими нормативными документами Учетной политики являются:

*ПБУ/2008 «Учетная политика организаций».

* Федеральный закон от 06.12.11г. № 402 ФЗ «О бухгалтерском учете».

* Положение по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утвержденное Приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34 Н, в редакции от 27.03.2000г.

2.1 В организации применяется линейный метод начисления амортизации основных средств. Начисления проводятся ежемесячно.

2.2 Учет стоимости материально производственных запасов, готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

2.3 Списание производственных запасов в производство производится по стоимости товара.

2.4 Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг товаров определяется по отгрузке.

2.5 Общество отражает в составе денежных эквивалентов следующие виды активов:

- остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;

-денежные переводы в пути на отчетную дату.

3. Информация об изменениях в учетной политике

В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

4. Непрерывность деятельности

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

5. Основные показатели деятельности (здесь можно привести основные цифры по доходам и расходам компании, отражаемым для целей бухгалтерского учета)

В отчетном году выручка на ООО «Алремз» составила **17792,4 тыс. руб**., в т. ч.:

-по основному виду деятельности- 17165,0 тыс. руб.

- по другим видам деятельности: 627,4 тыс. руб.

- прочие доходы: 585,2 тыс. руб.

Расходы, связанные с производством и реализацией: **19788,2 тыс. руб., в т. ч.:**

Амортизация: 499,3 тыс. руб.

Материальные затраты: 4740,4 тыс. руб.

Фонд оплаты труда: 3263,2 тыс. руб.

Прочие расходы: 10293,3 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды: 992,0 тыс. руб.

6. ***Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.***

6.1 Состав основных средств

По состоянию на 31.12.2025 года стоимость основных средств по остаточной стоимости по стр. 1150 баланса составила **2423** тыс. руб.

6.2 Запасы

На 31.12.2025 года стоимость запасов по стр. 1210 баланса составила **5767** тыс. руб.

6.3 Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность по стр. 1230 баланса составила **1504** тыс. руб.

6.4. Денежные средства

По состоянию на 31.12.2025 года размер денежных средств по стр. 1250 баланса составил **4241** тыс. руб.

6.5 Капитал и резервы

В 2025 году показатель капитала и резервов без изменения.

6.7 Оценка стоимости чистых активов

По состоянию на 31 декабря отчетного года стоимости чистых активов составила **13563** тыс. руб. стр. 1300 баланса)

6.8 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность по стр. 1520 баланса составила **372** тыс. руб.

7. **События после отчетной даты**

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют.

8. **Оценочные обязательства.**

Оценочные обязательства на оплату отпусков на конец проверяемого периода отсутствует ввиду отсутствия задолженности по отпускам у работников общества на 31.12.2025 года.

9. **Связанные стороны:**

В ООО «Алремз» числится на 01.01.2026г. 4 акционера, имеющих право голоса 830 шт. акций.

	Ф.И.О.	**Кол. Акций (шт.)**	**%**
1.	Михнев В.И.	579	70 %
2.	Тасенко В.А.	46	5 %
3.	Михнев А.В.	199	24 %
4.	Белозерова Л.В.	6	1%

0 .0 .26г. наблюдательный совет ООО «Алремз» рассмотрел вопросы утверждения бухгалтерского отчета за 2025г.

Бенефициаром на 31.12.2025 года является Михнев Владимир Иванович.

<u>Вознаграждения основному управленческому персоналу</u>

К основному управленческому персоналу относятся: Генеральный директор Михнев Владимир Иванович, главный бухгалтер Севостьянова Светлана Николаевна, заведующий производством Тасенко Владимир Анатольевич. Сумма вознаграждения за 2025 год составила 1033,7 тыс. руб., страховые взносы составили 314,2 тыс. руб.

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества осуществлялись исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов произведено в соответствии с действующим законодательством.

Генеральный директор: **/Михнев В.И./**

Главный бухгалтер: **/ Севостьянова С.Н./**