ООО «Альтаир»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Альтаир» за 2025 год.

ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Общество с ограниченной ответственностью «Альтаир» создано 17.05.2013 г., ОГРН 1135543023990.
Адрес регистрации: РФ, 644119, г. Омск, проспект Комарова, дом 6, корпус 1.
Основной вид деятельности – аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Среднегодовая численность работающих за отчетный год – 31 человек.
Единоличный исполнительный орган – директор Шрейдер Сергей Андреевич.

ПРИМЕНЯЕМЫЕ ПРАВИЛА БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЁТА И ФОРМИРОВАНИЕ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Бухгалтерский учет и отчетность.

1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Альтаир» сформирована в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.
1.2. Бухгалтерский учет ведется специализированной организацией на договорных началах. Бухгалтерский учет ведется с использованием компьютерной программы «1С: Предприятие», версия 8.3. Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет директор ООО «Альтаир».
1.3. Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из принципа непрерывности деятельности организации.
1.4. ООО «Альтаир» применяет упрощенную систему налогообложения, с объектом налогообложения «доходы».

1. Действующие аспекты Учетной политики организации.

- признание выручки производится по методу начисления;
- коммерческие и управленческие расходы в полном объеме учитываются в себестоимости услуг (ежемесячно списываются в полном объеме в дебет счета 90);
- стоимостной лимит признания активов объектами основных средств – более 100 000 рублей;
- способ начисления амортизации по всем группам объектов основных средств – линейный;
- способ оценки запасов при их поступлении – по фактической себестоимости без использования счетов 15, 16, при их выбытии – по средней себестоимости;
- способ оценки финансовых вложений при их выбытии по методу ФИФО.

Общество арендует помещение по договору долгосрочной аренды №М3-3/15 от 01.10.2015. У Общества есть право на упрощенные способы ведения учета, но поскольку данное помещение передано в субаренду, то договор долгосрочной аренды учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

2. Раскрытие информации по доходам и расходам.

1. В 2025 году доходы по обычным видам деятельности ООО «Альтаир» составили 51 312 тыс. руб., в том числе:

Доходы по обычным видам деятельности	***Сумма, тыс. руб.***
Доходы от предоставления имущества в аренду	30 706
Доходы от оказания услуг по комплексному обслуживанию	20 534
Прочие доходы	72

Итого:	**51 312**

Расходы по обычным видам деятельности, связанные с оказанием услуг, за отчетный период составил 46 001 тыс. руб., в том числе:

Расходы по обычным видам деятельности	***Сумма, тыс. руб.***
Амортизация основных средств	5 645
Аренда части нежилых помещений	872
Коммунальные платежи	3 989
Материальные затраты	838
Расходы на комплексную уборку, вывоз ТКО	3 398
Оплата труда	20 672
Расходы на социальное страхование	5 137
Расходы на услуги ЧОП	1 467
Расходы на услуги по ведению бухгалтерского и налогового учета	1 404
Прочие расходы	2 579
Итого:	**46 001**

2. Прочие доходы за 2025 год составили – 4 866 тыс. руб., в том числе проценты по вкладам, списание задолженности и пр.

Прочие расходы за 2025 год составили 5 204 тыс. руб., в том числе: добровольные пожертвования некоммерческим организациям на ведение уставной деятельности, расходы на услуги банка и пр.

3. Информация о существенных операциях со связанными сторонами

Бенефициарными владельцами ООО «Альтаир» является:
- Мартьянова Наталья Андреевна – доля участия в уставном капитале 20%;
- Шрейдер Виктор Филиппович – доля участия в УК 80%.

Связанная сторона	***Основание***	***Операции***	***Сумма, тыс. руб.***	***Примечание***
ООО «Анюта»	Единственный участник ООО «Анюта» М. Н.А.	Приобретение услуг по ведению бух. учета	Расходы на приобретение услуг за 2025 год – 1 404.	Договор М3/1 от 30.09.2016
ООО «Маяк»	участник ООО «Маяк» с долей в УК 95% - М. Н.А.	Приобретение юридических услуг	Расходы на приобретение услуг за 2025 год – 265.	Договор №1-Ю от 01.10.2021
ООО «Маяк Молл»	участники ООО «Маяк Молл» - М.Н.А. 10%, Ш.В.Ф. 90%	Получение в аренду недвижимого имущества	Расходы по аренде за 2025 год - 872.	Договоры аренды нежилых помещений
		ООО «Альтаир» принципал по приобретению услуг водоснабжения	Кредиторская задолженность на 31.12.2025 – 38.	Договор 1в от 01.08.14, вознаграждение 1 770 руб/месяц
		Приобретение тепловой энергии	Расходы на отопление и кондиционирование в 2025 г. – 2 169.	Договор 31 от 01.10.14.
		ООО «Альтаир» агент по передаче электроэнергии	Дебиторская задолженность на 31.12.2025 – 764.	Договор ЭММ1/14 от 01.06.14, вознаграждение 3000 руб./мес.
		Оказание услуг по комплексному обслуживанию помещений и прилегающей	Выручка от оказания услуг в 2025 г. - 15 369.	Договор 1 от 01.10.16

		территории		
ООО «Меридиан»	Единственный участник ООО «Меридиан» М.Н.А.	ООО «Альтаир» агент по приобретению электроэнергии	Дебиторская задолженность на 31.12.2025 –84.	Договор ЭМ4/14 от 01.06.14, вознаграждение 1 500 руб/мес.
		Оказание услуг по комплексному обслуживанию помещений и прилегающей территории	Выручка от оказания услуг в 2025 г.- 1 879.	Договор 2 от 01.10.16
ООО «Отрада»	Единственный участник ООО «Отрада» М.Н.А.	ООО «Альтаир» агент по приобретению электроэнергии	Дебиторская задолженность на 31.12.2025 –120.	Договор ЭО4/14 от 01.06.14, вознаграждение 1 500 руб/мес.
		Оказание услуг по комплексному обслуживанию помещений и прилегающей территории	Выручка от оказания услуг в 2025 г.- 3 037.	Договор 3 от 01.10.16
Шрейдер Сергей Андреевич	Единоличный исполнительный орган ООО «Альтаир»	Выплаты по трудовому договору за 2025 год/ расходы на обязательное соц.страхование	1176 тыс.руб./244 тыс.руб.	

Директор ООО «Альтаир» Шрейдер С.А.

16.02.2026 г.