

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

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом «Альтаир-Групп»
(ООО ТД «Альтаир-Групп»)

1. Основные виды экономической деятельности

ООО ТД «Альтаир-Групп», ИНН/КПП 7105046460/710501001, зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 10 по Тульской области 01.04.2016г., ОГРН 1167154058488.

Юридический адрес: 300016, г. Тула, ул. Пржевальского, д. 12., офис 6.

Размер Уставного капитала составляет 10 000 руб.

Участники Общества:

- Линьков Сергей Владимирович, доля участия – 50%.
- Линьков Владимир Степанович, доля участия – 50%.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Линьков Сергей Владимирович.

Государственной, муниципальной собственности нет.

Среднесписочная численность за 2025 год составила 10 человек.

Выручка за 2025 год составила 752 839 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения по данным бухгалтерского учета составила 7 804 тыс. руб., по данным налогового учета – 8 497 тыс. руб.

Сокращений персонала в 2025 году не было. На настоящий момент Общество не планирует прекращения своей деятельности.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Государственная помощь в 2025г. не оказывалась.

Операции с НМА и финансовыми вложениями не осуществлялись.

Основным видом экономической деятельности Организации является Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями, код ОКВЭД 46.73.6.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023г. № 157н. Отраслевые стандарты,

регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 51 ФСБУ 4/2023).

На 2025 год принята учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета по методу начисления.

Информация об учетной политике:

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Учет основных средств:

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Применяемый метод амортизации ОС – линейный.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, не происходили.

Табличная часть пояснений прилагается на 5 листах.

**Генеральный директор
ООО ТД «Альтаир-Групп»**



Линьков С.В.

13 марта 2026г

Табличная часть пояснений к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО ТД "Альтаир-Групп"

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств
 Изменения за период

Наименование показателя	Период	На начало года				списано				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 721	(1 550)	-	-	-	-	(632)	-	-	-	-	-	-	3 721	(2 082)
	За 2024 г.	4 363	(1 158)	-	(642)	246	-	(638)	-	-	-	-	-	-	3 721	(1 550)
Транспортные средства	За 2025 г.	3 721	(1 550)	-	-	-	-	(532)	-	-	-	-	-	-	3 721	(2 082)
	За 2024 г.	4 363	(1 158)	-	(642)	246	-	(638)	-	-	-	-	-	-	3 721	(1 550)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 639	2 171	3 205
в том числе:			
Транспортные средства	1 639	2 171	3 205
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода				
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	списано	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	699 439	-	699 439	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	406 177	-	(406 177)	-	-	X	X	-	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	148	-	(148)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	699 291	-	699 291	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	406 177	-	(406 177)	-	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		погашено	списано		переклассифицировано		
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 175 20 435	- -	76 835 10 620	(15 482) (12 636)	(5 123) (244)	(4 356) (4 754)	(5) (5)	(369) (239)	74 405 18 175	- -
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 316 5 412	- -	37 827 4 607	(4 356) (4 698)	(4 754) (5)	(4 356) (4 698)	(5) (5)	(369) (239)	34 033 5 316	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	5 264 8 535	- -	8 818 3 908	(6 681) (6 940)	(369) (239)	(6 681) (6 940)	(369) (239)	- -	7 032 5 264	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	29 774 -	- -	- -	- -	- -	- -	29 774 -	- -
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	416 -	- -	- -	- -	- -	- -	416 -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	2 585 1 900	- -	- 685	(925) -	- -	(925) -	- -	- -	1 660 2 585	- -
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	220 198	- -	220 -	(220) (198)	- -	(220) (198)	- -	- -	- 220	- -
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г. За 2024 г.	4 790 4 390	- -	- 1 200	(3 300) (800)	- -	(3 300) (800)	- -	- -	1 490 4 790	- -
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	18 175 20 435	- -	76 835 10 620	(15 482) (12 636)	(5 123) (244)	(4 356) (4 754)	(5) (5)	(369) (239)	74 405 18 175	X X

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		погашено		переклассифицировано	
			в результате	проценты,	на Доходы	на Доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- 89	480 -	- -	- (89)	- -	480 -	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	480 -	- -	- -	- -	480 -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	37 091 36 789	66 008 39 719	- -	(42 213) (38 818)	(580) (599)	60 306 37 091	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	21 640 8 781	8 167 23 599	- -	(29 631) (10 578)	- (162)	176 21 640	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	13 514 25 935	57 747 15 502	- -	(11 937) (27 486)	(580) (437)	58 744 13 514	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	785 1 427	- 112	- -	(623) (754)	- -	162 785	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	67 51	21 16	- -	- -	- -	88 67	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	255 171	73 84	- -	(5) -	- -	323 255	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	830 424	- 406	- -	(17) -	- -	813 830	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	37 091 36 878	66 488 39 719	- -	(42 213) (38 907)	(580) (599)	60 786 37 091	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	699 291	406 177
Затраты на оплату труда	20 531	17 992
Отчисления на социальные нужды	3 944	3 308
Амортизация	532	639
Прочие затраты	14 916	6 821
Итого по элементам	739 214	434 937
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	739 214	434 937

Генеральный директор
ООО ТД "Альтаир-Групп"

13 марта 2026г.



 Липников С.В.