Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО «АЛТУХОВО» ИНН 5036148634/503601001.

1. Общие сведения

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «АЛТУХОВО».
1.2 Юридический адрес: 142100, Московская область, г. Подольск, п Железнодорожный, ул. Большая Серпуховская, дом 199Д, офис 14.
1.3 Дата государственной регистрации: 31.03.2015г.
1.4 Основной вид экономической деятельности: 55.10 Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания.
1.5 Уставный капитал: 100 000 руб. 00 коп.
1.1 Единственным участником является Смирнов Г. В. с долей 100 процентов.
1.2 Генеральный директор Смирнов Г. В.
1.3 Главный бухгалтер Смирнов Г. В.

2. Общие положения

2.1 Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность, с учетом отсутствия деятельности организации не применяются.
2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «АЛТУХОВО» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	3.3 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца,	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	3.4 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	3.5 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	3.6 Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

длительным циклом изготовления	выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	

4. Иная информация

Наименование показателя	Уставный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	100	(4 692)	(4 592)
Корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-
На 31 декабря 2023 г. после корректировки	100	(4 692)	(4 592)
За 2024 г.			
Чистая прибыль (убыток)	-	1 454	1 454
Переоценка внеоборотных активов	-	-	-
Дивиденды	-	-	-
Реорганизация юридического лица	-	-	-
Иные изменения - всего	-	-	-
На 31 декабря 2024 г.	100	(3 238)	(3 138)
На 31 декабря 2024 г.	100	(3 238)	(3 138)
Корректировка в связи с:			
изменением учетной политики	-	-	-
исправлением ошибок	-	-	-
На 31 декабря 2024 г. после корректировки	100	(3 238)	(3 138)
За 2025 г.			
Чистая прибыль (убыток)	-	1 787	1 787
Переоценка внеоборотных активов	-	-	-
Дивиденды	-	-	-
Реорганизация юридического лица	-	-	-
Иные изменения - всего	-	-	-
На 31 декабря 2025 г.	100	(1 451)	(1 351)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций		
Поступления - всего	2 524	2 220
в том числе: от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	2 518	2 045
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	-	-
от перепродажи финансовых вложений	-	-

процентов по дебиторской задолженности покупателей	-	-
прочие поступления	6	175
Платежи - всего	(2 996)	(2 035)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(2 598)	(1 903)
в связи с оплатой труда работников	-	-
процентов по долговым обязательствам	-	-
налога на прибыль организаций	-	-
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	(356)	(125)
прочие платежи	(42)	(7)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	(472)	185

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	363	894
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	9
Прочие затраты	2 573	1 865
Итого по элементам	2 936	2 768
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 936	2 768