

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

Общество с ограниченной ответственностью «АЛИС-96» (ООО «Алис-96»)

ИНН 5018052753, КПП 501801001, ОГРН 1035003355551

Адрес: 141070, Московская область, г. Королев, ул. Пионерская, дом 17/15

## 1. Общая информация об организации

ООО «Алис-96» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

### Основной вид деятельности Общества по ОКВЭД

**46.90-** торговля оптовая неспециализированная.

## 2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом, с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
- ПБУ 16/02 «Информация о прекращении деятельности»
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая отчетность) за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской

(финансовой ) отчетности. Общество применяет УСН 6% (доходы). Метод определения выручки-кассовый.

### 3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Основные средства	период	Первоначальная стоимость (тыс.руб)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)	Амортизация за период (тыс. руб.)	На конец периода	
					Первоначальная стоимость (тыс.руб.)	Накопленная амортизация (тыс. руб.)
Основные средства (всего)	2025 год	447	(322)	(24)	447	(346)
	2024 год	447	(298)	(24)	447	(322)

### 4. Аренда

По договору аренды №1 от 30.04.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подпунктом «в» п.11 ФСБУ 25/2018 «бухгалтерский учет аренды». Предмет аренды – нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Королев, ул. Пионерская 17/15. Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

### 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2018 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости. Существенные обесценивания в отчетном периоде отсутствовали.

Наименование показателя	период	На начало года (тыс.)	Списано за период (тыс.)	Затраты за период (тыс.)	На конец периода (тыс.)
		Фактическая себестоимость	Фактическая себестоимость		Фактическая себестоимость
Запасы всего	2025год	7005	(8156)	10335	9185
	2024год	7450	(9674)	9229	7005

## **6. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность Общества состоит из краткосрочной задолженности, которая определена на 31.12.2025 года, и составляет 1660291,94 рублей. Структура задолженности состоит из задолженности перед

- 1.) Поставщики, (оборот по счету 60.02) в размере 50616,00руб.
2. Покупатели и заказчики (оборот по счету 62.01)- в размере 1232445,00 руб.
3. Виды платежей в бюджет (оборот по счету 68.10, 68.02, 68.08, 68 .04.1)- в размере 36864,82 руб.
4. Платежи по ЕНС (оборот по счету 68.90 )- в размере 340359,09

## **7. Обязательства**

Краткосрочные обязательства- всего : 278981,44. Структура задолженности состоит из задолженности перед

- 1) поставщики (оборот по счету 60.01)- 4263,43руб.
- 2) налог при УСН (сальдо по счету 68.12)—57693 руб.
- 3) налоги и сборы (сальдо счета 69.09)-65298 руб.
- 4) контрагенты (сальдо на конец периода счета 76.09) -152785,52

## **8. Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал общества составляет 100000 руб. и оплачен полностью.

Учредителями общества являются два участника, с равными долями в уставном капитале. В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 1900000 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

## **9. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

**10. Дата подписания отчетности**

Бухгалтерская ( финансовая ) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Алис-96»

Главный бухгалтер ООО «Алис-96»

Иванова О.А.

Ващенко С.А.