

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

Общество с ограниченной ответственностью «Алькон» (ООО «Александрит»)

ИНН 0276095497 , КПП 027701001, ОГРН 1050204329746

Адрес: 450055, Республика Башкортостан, город Уфа, Проспект Октября , д. 152/1, оф.5

1. Общая информация об организации

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

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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.43.1 — торговля оптовая электрической бытовой техникой;

33.20 – монтаж промышленных машин и оборудования;

62.03.13 — деятельность по сопровождению компьютерных систем;

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 01.01.2025г. у ООО «Алькон» основных средств не числится.

Поступления и выбытия основных средств в 2025 году не было.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 01.01.2025 года в ООО «Алькон» запасы составляли 1518 тыс. руб., в т.ч. материалы 637 тыс. руб., и товары 881 тыс. руб. На 01.01.2026г. запасы ООО «Алькон» составляют 938 тыс. руб., в том числе материалы 535 тыс. руб., товары для перепродажи 403 тыс. руб.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

7. Дебиторская задолженность.

На 01.01.2026г. дебиторская задолженность составляет 805 тыс. руб. в т.ч. 27 тыс. руб. авансы поставщикам, 773 тыс. руб. задолженность покупателей и 5 тыс. руб. переплата по налогам и сборам.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Корнилов Олег Васильевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Нераспределенная прибыль на 01.01.2026г. составляет 723 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность

На 01.01.2026г. кредиторская задолженность составляет 992 тыс. руб., в т.ч. расчеты по по авансам полученным 212 тыс. руб., кредиторская задолженность перед поставщиками (подрядчиками) 780 тыс. руб.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Корнилов Олег Васильевич (Решение № 1 от 21.10.2005, бессрочно).

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

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

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «Алькон»

Корнилов О.В.

