

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: ООО "АЛЬФА-ТЕРМ КОМПЛЕКТ"

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

11. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬФА-ТЕРМ КОМПЛЕКТ»

Сокращенное наименование: ООО "АЛЬФА-ТЕРМ КОМПЛЕКТ"

Организационно-правовая форма: ООО

ОГРН: 1155027012579 **ИНН/КПП:** 5027235810/502701001

Юридический адрес: 140090, Московская область, г.о. Люберцы, г. Дзержинский, ш Дзержинское, дом 1, помещение 212

Отчетный период: 01.01.2025 – 31.12.2025.

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 1 человек (31 декабря 2024 г. – 1 человек).

Обособленные подразделения: Обособленное подразделение отсутствуют.

Дополнительная информация:

1) количество долей в уставном капитале Общества - 1

в том числе:

- оплаченных участниками - 1
- не оплаченных участниками - 0
- долей, принадлежащих ООО - 0

2) размер уставного капитала Общества составляет 50 000 руб.

- КИСЛОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ владеет долей прямо 100%

3) номинальная стоимость долей в уставном капитале Общества:

- КИСЛОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ – 50000 рублей

) сверка количества долей на начало и конец отчетного периода – 1 доля

5) лица, имеющие право действовать без доверенности - КИСЛОВ АЛЕКСАНДР СЕРГЕЕВИЧ - генеральный директор

2. Основные виды экономической деятельности.

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД):
46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО " АЛЬФА-ТЕРМ КОМПЛЕКТ " составлена в соответствии со следующими федеральными стандартами бухгалтерского учета:

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

ПБУ 9/99 «Доходы организации»

ПБУ 10/99 «Расходы организации»

Учетная политика утверждена приказом руководителя № 2 от 28.12.2024 и применяется последовательно. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

3.1. Основы составления отчетности

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на руководителя.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

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

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

3.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.

3.8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

3.9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	366	-	-	-	-	-	-	-	366	-
	За 2024 г.	366	-	-	-	-	-	-	-	366	-
Итого	За 2025 г.	5 491	-	2 382	-	(2 399)	-	-	X	5 474	-
	За 2024 г.	5 901	-	3 782	-	(4 191)	-	-	X	5 491	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	689	1 863	-	-	-	-	2 552
	За 2024 г.	922	365	-	(598)	-	-	689
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	599	-	-	(598)	-	-	1
Долгосрочные займы	За 2025 г.	689	1 863	-	-	-	-	2 551
	За 2024 г.	324	365	-	-	-	-	689
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	19 407	392	-	(1 241)	-	-	18 557
	За 2024 г.	19 010	1 272	-	(875)	-	-	19 407
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 134	390	-	(385)	-	-	18 139
	За 2024 г.	18 078	519	-	(462)	-	-	18 134
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	684	(3)	-	(405)	-	-	276
	За 2024 г.	684	413	-	(413)	-	-	684
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	192	-	-	(174)	-	-	17
	За 2024 г.	67	125	-	-	-	-	192
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	391	-	-	(276)	-	-	115
	За 2024 г.	176	214	-	-	-	-	391
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	6	5	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	5	-	-	-	-	-	6
Итого	За 2025 г.	20 096	2 255	-	(1 241)	-	X	21 109

	За 2024 г.	19 932	1 637	-	(1 473)	-	X	20 096
--	---------------	--------	-------	---	---------	---	---	--------

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 685	22 055
Затраты на оплату труда	429	234
Отчисления на социальные нужды	126	70
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 340	900
Итого по элементам	28 580	23 259
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	28 580	23 259

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: нет

Связанные стороны (при необходимости)

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации): нет

Генеральный директор

17 марта 2026 г.



Кислов А.С.