

**Общество с ограниченной ответственностью
«АЛАМАК»**

Юридический адрес: 625013, г. Тюмень ул. 50 лет Октября, 118Б, строение 6
ИНН 7203475820 / КПП 720301001
р/с 40702810967100028036 ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК
к/с 30101810800000000651 БИК 047102651

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

Общества с ограниченной ответственностью
«Аламак»

за 2025 год

I. Общие сведения

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Аламак» (далее – ООО «Аламак» или Общество) учреждено в соответствии с решением № 1 от 18.03.2019г.

Дата государственной регистрации Общества 26 марта 2019 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 2247200150690, выдано Инспекция Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3. ОГРН 1197232008270.

Участниками Общества являются:

-Федоров Николай Сергеевич (доля участия 100%)

Общество зарегистрировано по адресу – 625013, Тюменская область, город Тюмень, ул. 50 Лет Октября д. 118Б, Стр.6

Основным видом деятельности ООО «Аламак» является:

1. 45.20 Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

Информация об исполнительных и контрольных органах

Единоличным исполнительным органом управления Общества является генеральный директор Сауков Юрий Александрович, назначенный в соответствии с приказом № 2 от 03.12.2024г.

Лицо, ответственное за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности, являются:

Генеральный директор Сауков Юрий Александрович

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность работников Общества составила 11, 1 и 2 человек на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023г соответственно.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

3. Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, федеральными и отраслевыми стандартами.

4. Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним федеральных и отраслевых стандартов по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

5. Бухгалтерская отчетность формируется обществом в соответствии с положениями и стандартами и на основании образцов, установленных ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». Общество в обязательном порядке раскрывает минимум показателей, определенных в ФСБУ 4/2023. Раскрытие иных показателей производится в зависимости от их существенности.

6. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.

7. Обязательства оценены в отчетности исходя из текущей оценки величины будущих экономических выгод, подлежащих оттоку из организации.

7.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

7.2. Основные средства

К основным средствам отнесены активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020.

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их к бухгалтерскому учету в качестве основных средств. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). Амортизация по основным средствам начисляется ежемесячно линейным способом, исходя из сроков полезного использования, путем применения следующих установленных норм, установленных Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы (утв. постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. № 1).

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В целях рационального ведения бухгалтерского учета аренды по ФСБУ 25/2018 установлены следующие уровни существенности: по сроку действия договора.

Проверка на обесценение активов в 2025 году осуществлялась, явных признаков обесценения не выявлено.

7.3. Запасы

К бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов (далее – МПЗ) принимаются активы, принадлежащие Обществу на правах собственности:

- используемые в качестве материалов;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд Общества.

Материально-производственные запасы Общества включают в себя:

- Товары – МПЗ, приобретенные или полученные от других юридических и физических лиц, предназначенные для продажи;
- Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности со сроком службы менее одного года.

Материально-производственные запасы приняты к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка материалов при выбытии производится по средней себестоимости каждой единицы (партии).

Товары, приобретенные для продажи, оцениваются и отражаются в учете по стоимости их приобретения (покупной себестоимости). При продаже товаров их стоимость списывается в оценке по средней стоимости.

Расходы по доставке (ТЗР) включаются в стоимость материалов.

7.4. Затраты на продажу.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением их по видам деятельности, пропорционально выручке от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

7.5. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

7.6. Признание выручки от продажи

Поступления от продажи товаров и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов.

III. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» в том числе показывается балансовая стоимость права пользования активом, учитываемого на отдельном субсчете к счету 01 «Основные средства», признанного по договорам аренды со сроком, превышающим 12 месяцев.

3.2. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы Общества в 2025 году составили 5 тыс.руб., которые отражены следующих расходы будущих периодов:

- Страховая премия по договору комбинированного страхования имущества юридических лиц №396-0000041-11271

3.3. Денежные средства

Денежные средства, ограниченные в использовании, отсутствуют.

В отчете о движении денежных средств в строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» отражены платежи в сумме перечисленной оплаты труда сотрудникам, а также сумма алиментов. Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности.

В отчете о движении денежных средств:

- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей;
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

3.4. Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Составила в 2025 году 57 785 тыс. руб., в 2024 году 264 тыс. руб.

3.5. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг

Составила в 2025 году 30 456 тыс. руб., в 2024 году 232 тыс. руб.

3.6. Информация о коммерческих расходах

Составили в 2025 году 19 242 тыс. руб., в 2024 году 953 тыс. руб.

3.7. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы в 2025 году составили 319 тыс. руб., в 2024 году 39 тыс. руб.

Прочие расходы (включая проценты к уплате) в 2025 году составили 946 тыс. руб., в 2024 году 210 тыс. руб.

3.8. Капитал и резервы

Величина уставного капитала Общества на 31.12.2025 г составляет 15 тыс. руб., 15 тыс. руб. и 10 тыс. руб. соответственно на 31.12.2024 г и 31.12.2023 г.

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025г. составила 6 495 тыс.руб., на 31.12.2024г. составила убыток 384 тыс. руб., на 31.12.2023г. составила 2 485 тыс. руб.

3.9. Информация об экологической деятельности

Руководство Общества полагает, что его деятельность соответствует требованиям законодательства по охране окружающей среды, и поэтому у Общества отсутствует риск появления в этой связи значительных обязательств.

Деятельность Общества в 2025 году осуществлялась в строгом соответствии с положениями природоохранного законодательства.

3.10. Раскрытие информации о непрерывности деятельности

Общество намеренно осуществлять свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты непрерывно.

3.11. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в годовой бухгалтерской отчетности

Руководство ООО «Аламак» полагает о том, что у Общества отсутствуют потенциально существенные рыночные, кредитные, правовые, страховые, региональные, репутационные риски хозяйственной деятельности.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности отсутствуют.

3.12. Основные изменения в учетной политике на 2026 год по сравнению с 2025 годом.

Обществом не планируется внесение изменений в Учетную политику на 2026 год:

Генеральный директор



Сауков Ю.А.

4 марта 2026

