

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Альянс»**

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Альянс»
Юридический адрес: 115230, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Нагатино-Садовники, ш Каширское, дом 3, корпус 2, строение 4, помещение 1/1
ИНН: 9724121077
Основной государственный регистрационный номер: 1237700101100
Уставный капитал организации составляет 3 000 000 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Стельмах Сергей Владимирович	1 000 200,00	33,34
Бехтерев Михаил Юрьевич	999 900,00	33,33
Тарасова Инна Владимировна	999 900,00	33,33

Основным видом деятельности является Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

Общество имеет обособленное подразделение Представительство ООО «Альянс» в г. Киров, местонахождение 610008, Кировская область, г.о. город Киров, г Киров, тер. Слобода Сошени, ул Тракторная, д. 4

Численность на 31.12.2025 г составляет 6 чел.

Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства, Сведения № ЮЭ9965-23-19838532 от 14.03.2023г.

Общество не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность за 2025 сформирована в порядке, установленном соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	X

2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	Стоимостью не более 100 000 рублей
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	Линейный метод
4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	Линейный метод
5	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	Не осуществляется
6	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
7	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
8	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	По стоимости приобретения
9	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	По методу ФИФО
10	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы при использовании	Списание в расходы при использовании
11	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	Списываются в расходы как косвенные расходы отчетного периода
12	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	Расходы на доставку покупных товаров, предназначенных для дальнейшей реализации, до склада относятся к прямым расходам. Сумма прямых расходов в части транспортных расходов, относящаяся к остаткам нерезализованных товаров, определяется по среднему проценту за текущий месяц

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Раскрытие существенных показателей

Существенными признаются показатели, размер которых превышает 5% от валюты баланса.

Наличие и движение основных средств, тыс. руб.

№ п/п	Группа учета ОС	Остаточная стоимость	
		На 31.12.2025	На 31.12.2024
1.	Офисное оборудование	86	0

	Итого:	86	0

По состоянию на 31.12.2025 финансовых вложений у общества нет.

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 25445 тыс. руб. в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ООО Ростовская Промышленная компания	16684,1	22105,5
2	ОАО Балткран	288,4	2473,2
3	CHANGZHOU DANUA IMP.AND EXP.(GROUP) CORP.,LTD	2404,4	10161,0
4	Федеральная таможенная служба	140,6	2479,7
5	Прочее	5927,5	3489,6

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 20068 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ОАО Балткран	-	10721,0
2	ООО ВВМЗ	5 154,4	4225,9
3	АО ВМЗ	6104,5	2153,0
4	ООО Ростовская промышленная компания	1261,9	8478,3
5	ЗАО ЭСД	1725,5	3282,8
6	JIANGSU GUOMAO REDUCER CO.,LTD	1568,3	1887,0
3	Прочее	4253,4	5560,0

Кредиты и займы

По состоянию на 31.12.2025 года общество не имеет задолженности по кредитам и займам полученным.

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Оптовая торговля	166647	86159	206463	111935

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Проценты к получению	2687,0	139,0

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Расходы на услуги банков	1918	3501
Курсовые разницы	773	2133

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получена прибыль в размере 25573 тыс. руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили 60978 тыс. руб.

Информация об операциях со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год общество осуществило следующие операции со связанными сторонами:

№ п.п	Связанная сторона (ФИО)	Характер отношений	Вид операции	Сумма, руб.
1.	Стельмах Сергей Владимирович	Учредитель, Генеральный директор	Дивиденды	5001000
			Заработная плата	4272711
			Доход по договору ГПХ	208851
			Страховые взносы	449193
2.	Бехтерев Михаил Юрьевич	Учредитель	Дивиденды	4999500
3.	Тарасова Инна Владимировна	Учредитель	Дивиденды	4999500

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор С.В. Стельмах