

ПОЯСНЕНИЯ
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Альянс» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Наименование организации: ООО «Альянс»
- 1.2. ИНН/КПП: 5473009087/547301001
- 1.3. ОГРН: 1235400014992
- 1.4. Юридический адрес: 633004, Новосибирская область, г Бердск, ул К.Маркса, д. 56, кв. 24
- 1.5. Основной вид деятельности: Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами (46.69.5)
- 1.6. Система налогообложения: ОСНО
- 1.7. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г.: 2 чел.

2. Основания и порядок составления отчетности

2.1. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.2. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и иными нормативными актами РФ.

3. Отчетность подготовлена на допущениях непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной жизни (метод начисления).

3. Существенные положения учетной политики

- 3.1. Основные средства: Лимит стоимости ОС установлен в размере 100 000 руб.
- 3.2. Запасы: Учет материалов ведется по фактической себестоимости.
- 3.3. Доходы и расходы: Признаются по методу начисления.

4. Раскрытие существенных показателей

4.1. Внеоборотные активы

Основные средства: Первоначальная стоимость ОС на конец года составляет 168 540,00 руб. Накопленный износ составил 43 622,04 руб. Таким образом, остаточная стоимость ОС в балансе отражена в сумме 124 917,96 руб.

4.2. Оборотные активы

– Запасы: Остаток товаров на складах на 31.12.2025 составляет 87 507,12 руб.

– Денежные средства: На расчетных счетах остаток составляет 103 105,00 руб. Остатков в кассе нет.

– Дебиторская задолженность: Общая сумма составляет 802 112,93 руб., включая:

- Задолженность покупателей – 298 212,50 руб.
- Авансы выданные поставщикам – 503 900,43 руб.

4.3. Капитал и обязательства

– Собственный капитал: Уставный капитал — 10 000 руб. Нераспределенная прибыль на конец года составляет 54 100,55 руб.

– Кредиторская задолженность: Общая сумма составляет 320 511,78 руб., из них:

- Перед поставщиками – 187 747,43 руб.
- Перед бюджетом по налогам и взносам – 91 292,50 руб. (основная часть — НДС 84 992,83 руб.).
- Авансы от покупателей – 41 471,85 руб.

– Заемные средства: Имеется долгосрочный заем в размере 733 030,68 руб.

5. События после отчетной даты

Существенные события после 31.12.2025 г., влияющие на показатели отчетности отсутствуют.

6. Заключительные положения

Настоящие пояснения являются неотъемлемой частью упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Альянс» за 2025 год.

«19» марта 2026 г.