

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

1. Общие сведения

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «АЛЛТРЕЙД».
- **ИНН:** 6686150287.
- **Юридический адрес:** 620091, Свердловская область, г Екатеринбург, ул Фронтových бригад, стр. 18, ком. 1.
- **Основной вид деятельности:** 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная.
- **Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью ОКОПФ 12300.
- **Форма собственности:** Собственность общественных объединений ОКФС 53.
- **Состав бухгалтерской отчетности:** Бухгалтерская отчетность сформирована в составе бухгалтерского баланса и настоящих пояснений. Отчет о финансовых результатах представляется отдельно.
- **Нормативная база:** Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), действующими на территории РФ.
- **Отчетная дата:** 31 декабря 2025 года.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена приказом руководителя. При ее формировании были установлены следующие основные способы ведения учета:

- **Имущество и обязательства:** Учет ведется в рублях и копейках. Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей.
- **Основные средства (Материальные внеоборотные активы):** По состоянию на 31 декабря 2025 года, 2024 и 2023 годов основные средства на балансе организации отсутствуют (строка 1150 равна нулю). Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам и методы начисления амортизации применяются в соответствии с учетной политикой для целей бухгалтерского учета.
- **Финансовые вложения:** Учтены на счете 58. Последующая оценка производится по первоначальной стоимости. В 2025 году произошло существенное увеличение финансовых вложений (строка 1170 и часть строки 1240), что связано с выдачей долгосрочных займов контрагентам. Сумма долгосрочных финансовых вложений

на отчетную дату составила 1 000 тыс. руб., краткосрочных (в составе оборотных активов) — 12 859 тыс. руб.

- **Запасы:** учитываются по фактической себестоимости. В 2025 году запасы снизились по сравнению с 2023 годом.
- **Денежные средства:** Учтены в кассе и на расчетных счетах в банках. Остаток на конец отчетного периода составляет 290 тыс. руб.
- **Дебиторская задолженность:** Вся задолженность является краткосрочной. Учтена в сумме, подлежащей получению согласно договорам.
- **Кредиторская задолженность:** Краткосрочная задолженность поставщикам и подрядчикам, а также по налогам и сборам и перед персоналом. Учтена в суммах, подлежащих уплате согласно договорам и законодательству. Рост задолженности в 2025 году связан с увеличением объемов деятельности (закупкой товаров/услуг) в конце отчетного периода.
- **Капитал:** Нераспределенная прибыль Общества составила 3 494 тыс. руб. (на начало года 75 тыс. руб.). Увеличение произошло за счет полученной чистой прибыли в 2025 году.

3. Расшифровка существенных статей бухгалтерского баланса

В соответствии с требованием существенности, установленным в учетной политике, представляем расшифровку показателей.

3.1. Активы

- **Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170):**
 - Финансовые вложения долгосрочные — 1 000 тыс. руб.
 - Комментарий: на 31.12.2024 и 31.12.2023 показатель отсутствовал.
- **Запасы (стр. 1210):**
 - Сырье, материалы и другие аналогичные ценности — 10 тыс. руб. (на 31.12.2024: 0 тыс. руб., на 31.12.2023: 798 тыс. руб.).
 - Комментарий: Товары для перепродажи и готовая продукция на отчетную дату отсутствуют.
- **Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240):**
 - Краткосрочные финансовые вложения (кроме денежных эквивалентов) — 12 859 тыс. руб.
 - Динамика: значительный рост показателя (с 740 тыс. руб. до 20 072 тыс. руб.) обусловлен как выдачей краткосрочных займов (фин. вложения), так и ростом отгрузок товаров (работ, услуг) с отсрочкой платежа (рост дебиторской задолженности).

3.2. Пассивы

- **Капитал и резервы (стр. 1300):**
 - Уставный капитал — 10 тыс. руб. [обычно у ООО уставный капитал — 10 тыс., если иное не указано в балансе].
 - Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) — 3 494 тыс. руб.
- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520):**
 - Комментарий: Рост задолженности (с 707 до 17 867 тыс. руб.) объясняется привлечением товарных кредитов от поставщиков и еще не наступившими сроками оплаты по крупным контрактам, заключенным в конце декабря 2025 года.

4. Информация о связанных сторонах

В 2025 году операции со связанными сторонами не осуществлялись.

5. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние Общества на 31 декабря 2025 года, не происходило

6. Условные факты хозяйственной деятельности

На отчетную дату Общество не участвует в судебных разбирательствах в качестве ответчика, способных оказать существенное влияние на его деятельность

Генеральный директор

19 марта 2026 г.



Прокопюк Тарас Витальевич