

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

		Дата (год, месяц, число)	Коды		
			2026	03	16
Организация	Общество с Ограниченной ответственностью «Алсера СТ»	по ОКПО	61689694		
Идентификационный номер налогоплательщика /КПП		ИНН	7715757659 / 771501001		
Основной государственный регистрационный номер		ОГРН	1097746255826		
Вид деятельности	Торговля оптовая неспециализированная	по ОКВЭД	46.90		
Организационно-правовая форма /форма собственности	Общество с ограниченной ответственностью /Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12300		16

Сокращенное наименование: ООО «Алсера СТ»

Место нахождения: 127106, г. Москва, Алтуфьевское шоссе, д.27

Зарегистрировано в качестве юридического лица Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москвы 28 апреля 2009 года, основной государственный регистрационный номер **1097746255826**, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 77 номер 010820603;

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество осуществляло деятельность по основному ОКВЭД 46.90: Торговля оптовая неспециализированная в 2025 году, а также 43.2: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010.

2.2 Учет основных средств.

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

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов.

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность.

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

3. Пояснения к отдельным статьям ББ и ОФР.

3.1. Пояснения к Строке 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г." Бухгалтерского баланса.

Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 10	23 223,47
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	12 664 645,99
Итого по строке:	12 687 869,59

3.2. Пояснения к Строке 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г." Бухгалтерского баланса.

Существенными показателями строки является:

Строка 1240 "Финансовые и другие оборотные активы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы"	15 843,12
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 19	1 999,22
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	640 036,75
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	1 433 391,55
- минус	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.ВА	-190 830,63
+ плюс	
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.90	327 818,00
Итого по строке:	2 228 258,01

- Дебиторская задолженность: Сумма реальной, подтвержденной задолженности, по которой сроки исковой давности не истекли. Задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания – отсутствуют.

3.3. Пояснения к Строке 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г." Бухгалтерского баланса.

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	304151,7
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	1588088,82
- минус	
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.АВ	-252906,95
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01	190844
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	727881,66
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	269099
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	74700
+ плюс	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76.10, развернутое по субконто "Работники организации"	1315936
Итого по строке:	4217794,23

- Кредиторская задолженность: Сумма реальной, подтвержденной задолженности, по которой сроки исковой давности не истекли. Задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания – отсутствуют.

Налоговые обязательства перед бюджетом, по сроку исполнения в 2026 г.

3.4. Пояснения к Строке 2110 "Выручка", графа "За 2025 г." Отчета о финансовых результатах.

Выручка (2110) - за 2025 г.	
90.01.1	197 787 635,38
46.90 Торговля оптовая неспециализированная	194 184 841,77
43.2: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ	3 602 793,61
	0,00
90.03	(32 964 605,87)
	0,00
43.2: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ	(600 465,60)
46.90 Торговля оптовая неспециализированная	(32 364 140,27)
Итого по показателю:	164 823 029,51

3.5. Пояснения к Строчке 2120 " Расходы по обычным видам деятельности ", графа "За 2025 г." Отчета о финансовых результатах.

Расходы по обычным видам деятельности - за 2025 г.	
Себестоимость продаж	(138 568 698,81)
Коммерческие расходы	(23 800 851,96)
Управленческие расходы	(1 572 552,23)
Итого по обобщенной группе показателей:	(163 942 103,00)

Себестоимость продаж (2120) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.02.1 и 90.02.2	
90.02.1	(138 568 698,81)
43.2: Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ	(1 793 855,28)
46.90 Торговля оптовая неспециализированная	(136 774 843,53)
Итого по показателю:	(138 568 698,81)

Коммерческие расходы (2210) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.07.1 и 90.07.2	
90.07.1	(23 800 851,96)
Итого по показателю:	(23 800 851,96)

Управленческие расходы (2220) - за 2025 г.	
Оборот по счетам 90.08.1 и 90.08.2	
90.08.1	(1 572 552,23)
Итого по показателю:	(1 572 552,23)

4. Информация о контролирующих и контролируемых лицах.

Указанные лица отсутствуют.

5. Информация о количестве и категориях размещенных акций (для АО) или о количестве учредителей и размерах их долей (для ООО).

Единственный участник Общества Швецов Александр Григорьевич с размером доли 100%, номинальной стоимостью 10000 руб.

**Генеральный директор
ООО «Алсера СТ», Швецов А.Г.**

Пояснения по телекоммуникационным каналам связи, подписано усиленной квалифицированной электронной подписью.