

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 года и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### Общества с ограниченной ответственностью «АЛЭКС»

ИНН 6686043172 КПП 668601001 ОГРН 1146686003826

Адрес: 620143, Свердловская обл. г. Екатеринбург, ул. Уральских рабочих д.28 кв.15

#### 1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом экономической деятельности ОКВЭД – оптовая торговля бытовыми товарами

#### 2. Учетная политика

ООО «АЛЭКС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с Федеральным законом от 06.12.№402 ФЗ «О бухгалтерском учете», Федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100000 рублей при выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно начиная с месяца, следующего за принятием объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

#### Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости. Проверка на обесценение не производится.

В составе запасов Общества отражаются материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

## **Информация не подлежащая раскрытию**

### **Капитал и расчеты с участниками**

Уставной капитал Общества 10000 рублей и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Зимина Ольга Юрьевна, доля участия 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 229885 рублей.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов ниже размера уставного капитала.

### **Органы управления**

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Зимин Александр Михайлович.

### **Состав бухгалтерской(финансовой) отчетности**

В состав годовой отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В расшифровках статей бухгалтерской отчетности из-за отсутствия показателя не заполнены таблицы:

- нематериальные активы
- основные средства
- финансовые вложения
- государственная помощь

Остальные формы составлены в соответствии с Приложением 8 ФСБУ 4/2023

### 3. Нематериальные активы

#### 3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>													
(группа)		-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права <sup>4</sup>	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

### 3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка <sup>1</sup>		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>													
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>													
(группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
из них исключительные права <sup>5</sup>	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

### 3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

с. 3

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

--

### 3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

с. 4

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)	-	-	-

-

### 3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

с. 5

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
(группа, объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
(группа, объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:									
(группа, объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

### 3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

с. 6

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:						
(группа, объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
из них						
исключительные права	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
в том числе:						
(группа, объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-
из них						
исключительные права	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-

---

-

#### 4. Основные средства

##### 4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:  (группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе:  (группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)

**4.2. Наличие и движение прав пользования активами**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе:  (объект)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

#### 4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Амортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа, объект)			
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
(группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
(группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-
(группа, объект)			

#### 4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(группа)			
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-

(группа)			
из них основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

#### 4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>		-	-	-	(-)	(-)	-	-
	За 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)									
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)									
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	За 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)									

#### 4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость



## 5. Финансовые вложения

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:  (вид, группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе:  (вид, группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

Итого	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-

## 5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид, группа)			
Иное использование финансовых вложений		-	-



**6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе:	-	-	-
(вид)			



-											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	191	-	13	-	(58)	-	-	-	146	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	196	-	54	-	(59)	-	-	-	191	-
в том числе:	за 2025 г. <sup>2</sup>	13	-	1	-	(-)	-	-	-	14	-
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г. <sup>3</sup>	10	-	3	-	(-)	-	-	13	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	103	-	12	-	(-)	-	-	-	115	-
	за 2024 г.	162	-	-	-	(59)	-	-	-	103	-
Расчеты по налогам и взносам	За 2025 г.	31	-	-	-	(14)	-	-	-	17	-
	За 2024 г.	-	-	31	-	(-)	-	-	-	31	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	44	-	-	-	(44)	-	-	-	(-)	-
	За 2024 г.	24	-	20	-	(-)	-	-	-	44	-
Итого	За 2025 г. <sup>2</sup>	191	-	13	-	(58)	-	-	X	146	-
	За 2024 г. <sup>3</sup>	196	-	54	-	(59)	-	-	X	191	-

## 7.2. Просроченная дебиторская задолженность



			условиям договора)					
Долгосрочные обязательства - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: (вид)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	8	5	-	-	(-)	-	13
	за 2024 г. <sup>3</sup>	236	-	-	(228)	(-)	-	8
в том числе:	За 2025 г. <sup>2</sup>	8	-	-	(-)	(-)	-	8
	За 2024 г. <sup>3</sup>	236	-	-	(228)	(-)	-	8
Расчеты по налогам и взносам								
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	5	-	-	-	-	5
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	за 2025 г. <sup>2</sup>	8	5	-	(-)	(-)	X	13
	За 2024 г. <sup>3</sup>	236	-	-	(228)	(-)	X	8

## 8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 20 г. <sup>7</sup>
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

## 8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			признано	списано		
				погашено		как избыточная сумма
Оценочные обязательства - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	(-)	(-)	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (группа)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	(-)	(-)	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	(-)	(-)	-

## 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. <sup>5</sup>	На 31 декабря 2024 г. <sup>6</sup>	На 31 декабря 2023 г. <sup>7</sup>
Полученные - всего			
в том числе: (вид)			
Выданные - всего			
в том числе: (вид)			

## 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г. <sup>2</sup>	За 2024 г. <sup>3</sup>
Материальные затраты	1549	3492
Затраты на оплату труда	317	276
Отчисления на социальные нужды	96	77
Амортизация	-	-
Прочие затраты	103	71
Итого по элементам	2065	3916
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-

Итого расходы по обычным видам деятельности	2065	3916
---	------	------

## 11. Государственная помощь

### 11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г. <sup>2</sup>	За 2024 г. <sup>3</sup>
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:	-	-
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

### 11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	(-)	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	(-)	-
в том числе: (назначение)	за 2025 г. <sup>2</sup>	-	-	(-)	-
	за 2024 г. <sup>3</sup>	-	-	(-)	-

Генеральный директор \_\_\_\_\_ А.М.Зимин  
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"23" марта 2026 г.