Общество с ограниченной ответственностью
"АЛСА"
ИНН/КПП 1901086044/190101001 ОГРН 1081901003601
655009, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Котовского, 136В

Пояснения к Бухгалтерскому балансу за 2025 год

на 31 декабря 2025 г.

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛСА».

1.2. Дата государственной регистрации: 15 августа 2025 г.

1.3. Основной вид деятельности по ОКВЭД: 71.12.3 «Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы».

1.4. Упрощенная система налогообложения (УСН), объект налогообложения — «Доходы».
1.5. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность субъекта малого предпринимательства» (ПБУ 1/2008, 4/99, упрощенные способы ведения бухгалтерского учета).

1.6. Отчетность представлена в тысячах рублей.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1. Бухгалтерский учет ведется с применением рабочего Плана счетов бухгалтерского учета, разработанного на основе типового Плана.

2.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

2.3. Материально-производственные запасы (товары) оцениваются по стоимости приобретения. Расходы по их заготовке и доставке включаются в состав расходов на продажу в момент признания выручки.

2.4. Финансовые вложения (при их наличии) принимаются к учету по первоначальной стоимости.

2.5. Для целей налогообложения доходы и расходы учитываются кассовым методом (п. 1 ст. 346.17 НК РФ).

2.6. Учет доходов и расходов в бухгалтерском учете ведется методом начисления.

2.7. Оценочные обязательства и резервы не создаются (за исключением случаев, когда их создание обязательно по законодательству РФ).

3. Учетная политика для целей налогового учета

3.1. Налоговый учет ведется автоматизировано в Книге учета доходов и расходов (утв. Приказом Минфина от 22.10.2012 №135н).

3.2. Для целей налогообложения доходы и расходы учитываются кассовым методом (п. 1 ст. 346.17 НК РФ).

3.3. Сумма налога по УСН (авансового платежа по нему) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное, медицинское страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством и обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профзаболеваний, уплаченные в текущем отчетном (налоговом) периоде.

4. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

Данные на 31.12.2025 г., в тыс. руб.

АКТИВ

- **Материальные внеоборотные активы (стр. 1150): 18 173 тыс. руб.**
  - Включают основные средства организации за вычетом амортизации.
- **Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250): 210 тыс. руб.**
  - Включают остатки на расчетных счетах (121 тыс. руб.) и в кассе организации (89 тыс. руб.).
- **Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 11 140 тыс. руб.**
  - Включает остатки на депозитных счетах организации 4 000 тыс. руб.
  - Дебиторская задолженность в размере 7 140 тыс. руб.:

    - авансы выданные поставщикам 119 тыс. руб.

    - задолженность заказчиков 3 834 тыс. руб.

    - остаток на ЕНС 87 тыс. руб.

    - задолженность по предоставленным займам 3100 тыс. руб.

ПАССИВ

- **Капитал (стр. 1300): 25 775 тыс. руб.**
  - Уставный капитал сформирован полностью в размере 10 тыс. руб.
  - Нераспределенная прибыль в размере 20 798 тыс. руб.
  - Переоценка внеоборотных активов прошлых лет 4 967 тыс. руб.
- **Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 3 311 тыс. руб.**
  - Задолженность перед заемщиками 3 311 тыс. руб.

- **Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 437 тыс. руб.**
    - задолженность по налогам и сборам 169 тыс. руб.
    - авансы полученные от заказчиков 268 тыс. руб.

5. Информация о финансовых результатах деятельности

Данные за 2025 год, в тыс. руб.

- **Выручка (стр. 2110): 31 778 тыс. руб.** Получена от оказания услуг за работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы.
- **Расходы по обычной деятельности (стр. 2120): 30 695 тыс. руб.**
    - себестоимость оказанных услуг – 30 695 тыс. руб.
- **Прочие доходы (стр. 2340): 1 050 тыс. руб.**
    - проценты полученные по вкладам 670 тыс. руб.
    - перерасчет страховых взносов за 2023-2024 гг. 380 тыс. руб.
- **Прочие расходы (стр. 2350): 313 тыс. руб.**
    - расходы на услуги банков 313 тыс. руб.
- **Налог на прибыль (стр. 2410): 628 тыс. руб.** Сумма налога на УСН.
- **Чистая прибыль (стр. 2400): 1 192тыс. руб.**

6. Прочая существенная информация

6.1. На отчетную дату организация не имеет:

* судебных разбирательств, которые могут существенно повлиять на финансовый результат;
* событий после отчетной даты, требующих отражения в бухгалтерской отчетности.
6.2. Заработная плата работникам выплачивается в установленные сроки. Просроченной кредиторской задолженности нет.

Руководитель: _____ / Шатков А.Ю. / «23» марта 2026 г.