

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО «Оптовые системы «АльфаСнаб»
составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Оптовые системы «АльфаСнаб»
Сокращенное наименование	ООО «ОС «АльфаСнаб»
Адрес	625076, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Новостроя, стр.1А, офис 106.
ИНН/КПП	6670329218/667901001
ОКПО	91080298
ОГРН	1116670004637
Кем управляется	Генеральным директором
Дата государственной регистрации	24.02.2011
Уставный капитал	1000000,00
Сведения об участниках	Мозолевский Максим Александрович ИНН 720703521707-52%; Бельмесов Александр Николаевич ИНН 722700690725- 24%; Мозолевский Денис Александрович ИНН 722800265509-24%.

Деятельность Общества осуществляется в соответствии с Уставом. ООО «АльфаСнаб» имеет 3 (три) обособленных подразделения:

- в г. Тюмени по адресу: 625022, Тюменская обл, Тюмень г, Ю.-Р.Г.Эрвье ул, дом № 10/7;
- в г. Челябинске, по адресу: 454074, Челябинская обл, Челябинск г, Бажова ул, дом № 91;
- в г. Москва, по адресу: 141006, Московская область г.Мытищи, Волковское шоссе, владение 5А, строение 1.

Основным видом деятельности ООО «ОС «АльфаСнаб» является производство пластмассовых изделий для упаковки товаров (ОКВЭД 22.22). Доходами от деятельности являются также доходы по дополнительному виду деятельности:

- торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратами и материалами (ОКВЭД 46.69.5);
 - торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6);
 - производство бытовых электрических приборов(ОКВЭД 27.51).
- ООО «ОС «АльфаСнаб» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения-ОСНО.

Раздел 2

Учетная политика ООО «ОС «АльфаСнаб» на 2025год утверждена приказом от 27 декабря 2024г. Согласно учетной политике и соответствии с рекомендациями для субъектов МСП организация применяет сокращенную форму ведения бухучета. ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» общество не применяет.

Объекты основных средств классифицируются в Обществе по видам и группам (п. 11 ФСБУ 6/2020). Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 относится к объектам основных средств, если его стоимость более 100 000 (сто тысяч) рублей за единицу актива. Активы в виде объектов, отвечающих одновременно всем критериям существенности для определения их, как объектов основных средств, но имеющие первоначальную стоимость равной или ниже 100 000 рублей, не признаются в составе основных средств, и списываются сразу на расходы, а затраты на их приобретение отражаются в составе расходов в том отчетном периоде, в котором они были понесены.

Определение срока полезного использования объекта основных средств производится при принятии этого объекта к бухгалтерскому учету, исходя из предполагаемого срока его использования в соответствии с п. 9 ФСБУ 6/2020.

Амортизация по объектам основных средств, срок полезного использования которых определяется периодом, в течение которого их использование будет приносить экономические выгоды Обществу, начисляется линейным способом (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Материально-производственные запасы в учете отражаются в соответствии с ФСБУ 5/2019. Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости (п. 9-16 ФСБУ 5/2019). При отпуске запасов в производство, отгрузке готовой продукции, товаров покупателю, списании запасов, их оценка производится по методу ФИФО.

Учет денежных средств осуществляется в соответствии с Положением о порядке ведения кассовых операций с банкнотами и монетой Банка России на территории Российской Федерации (утв. Банком России 12.10.2011 N 373-П)

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ 15/2008) «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н (далее - ПБУ 15/2008)

Расходы, связанные с продажей товаров, учитываются на счете 44.01, в конце месяца списываются в полном объеме в себестоимость проданных товаров – в дебет счета 90.07.

Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением товаров, учитываются на счете 44.01. Ежемесячно такие расходы распределяются между проданным товаром и остатком товара на конец каждого месяца и частично списываются в дебет счета 90.07 на сумму, относящуюся к реализованному товару.

Раздел 3

Расшифровка материальные внеоборотные активы (код 1150)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)	за период		На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
			поступило	списано	
Основные средства	19 361	548	3 743		16 166
Итого					16 166

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)	за период		На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
			поступило	списано	
Расходы будущих периодов (счет 97)	97	155	33		219
Итого					219

Расшифровка запасов (код 1210)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)		за период списано	на 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано		
Материалы (счет 10)	4 596	11 151	6304		9 443
Товары (счет 41)	84 463	156 288	167 273		73 478
	Итого				82 921

Расшифровка денежных средства (код 1250)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)		за период списано	на 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано		
Банк (счет 51)	5 364	234 578	239 288		654
Касса (счет 50)	319	488	48		759
(счет 52)		3 939	3 932		7
(счет 57)		6111	6106		5
	Итого				1 425

Расшифровка финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)		за период списано	на 31 декабря 2025г. (тыс.руб.)
		поступило	списано		
(счет 58)	9 502	4 664	2 133		12 033
Расчёты по авансам выданным (счет 60.02)	7 899	104 758	105 083		7 574
Расчёты с покупателями и заказчиками (счет 62.01)	21 416	209 707	211 553		19 570

Единый налоговый счет (счет 68.90)	277	19 206	19 227	256
(счет 76.02)	229	358	358	229
Счет 76.05	97	1 272	1 258	111
Счет 76 АВ	1286	4601	5569	318
	Итого			40 091

Расшифровка краткосрочные заемные средства (код 1510)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)		На 31 декабря (тыс.руб.)	2025г.
		за период поступило	за период списано		
Расчёты по краткосрочным кредитам и займам» (счет 66)	19797	36595	26918	10120	
	Итого			10120	

Расшифровка краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)

Наименование показателя	на 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения (тыс.руб.)		На 31 декабря (тыс.руб.)	2025г.
		за период поступило	за период списано		
Расчёты с поставщиками и подрядчиками (счет 60.01)	23468	158322	161 097	26 243	
Расчёты с покупателями и заказчиками (счет 62.02)	7 800	129500	123 644	1 944	
Налог на добавленную стоимость (счет 68.02)	5031	40501	37827	2358	
68.04	18	216	448	250	

68.07	16	40	49	25
68.08	62	248	244	58
Взносы по единому тарифу (пенсионное, медицинское и социальное страхование на случай счет 69.09)	267	3836	3900	331
Итого				31209

Выручка организации за отчетный период составила 173033 тыс.руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с экономической ситуацией в стране, малым количеством заказов, что безусловно затрудняет процесс получения прибыли, а также высокая конкурентность на рынке. Расходы по обычным видам деятельности за отчетный период составили 167 925 тыс.руб. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 1040 тыс. руб.

Генеральный директор



Мозолевский М.А.