

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Альфа» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа» (ООО «Альфа») зарегистрировано МИФНС № 23 по Ростовской области 21.03.2021г., ОГРН 1216100007595, ИНН 6166121770. Основной вид деятельности — предоставление в аренду торговых мест (ОКВЭД 68.20.2 аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом).

Численность сотрудников на 31.12.2025г. — 4 человека.

Применяемая система налогообложения — УСН (объект «доходы»).

Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил - 8 686 000 руб.).

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта, в частности ФСБУ 4/2023.

Доходы в бухгалтерском и налоговом учёте признаются кассовым методом. Стоимость основных средств погашается путем начисления амортизации линейным методом. Лимит стоимости отнесения активов к основным средствам — 40 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.

- Основные средства (413 тыс. руб.) - торговые павильоны.
- Денежные средства (485 тыс. руб.) - остаток на расчётном счёте.
- Краткосрочные заемные средства (2000 тыс. руб.) - задолженность по займам.
- Кредиторская задолженность (105 тыс. руб.) - задолженность по налогам.

Выручка за 2025 год составила 8 686 тыс. руб., общие расходы - 10 598 тыс. руб.,

убыток -1 912 тыс. руб. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Убытки по результатам деятельности организации за 2025 год возникли исходя из следующих обстоятельств.

В 2025г. в связи с решением антимонопольного органа № НК/21112/24 от 18.12.2024г.

ООО «Альфа» произвело оплату в федеральный бюджет дохода в размере 2 007 181,08 руб.

Данная сумма была оплачена из привлеченных заемных средств учредителей.

5. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Альфа» Ватолин Ю. В.