

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЛМАНИ»

Пояснение к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчёту о финансовых результатах за 2025 г. в текстовой форме.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1 Сокращённое наименование - ООО «АЛМАНИ»

1.2 Юридический адрес - 125438, Москва г, Лихоборская наб, дом № 14, строение 1

1.3 Обособленное подразделение ООО «АЛМАНИ»

ИНН 7743719824 КПП 774345001

1.4 Адрес обособленного подразделения - ООО «АЛМАНИ» 125412, Москва г. , вн. Тер. г. Муниципальный округ Западное Дегунино, ш. Коровинское, д 35, стр 1, этаж 5.

1.5 Дата государственной регистрации - 23.12.2008 г

1.6 ОГРН 5087746661162

1.7 Основной ОКВЭД - 46.90 - Торговля оптовая неспециализированная

1.8 Численность сотрудников - 9 человек, Пенсионеров и предпенсионеров нет.

1.9 Уставный капитал составляет 12 000 р.

Участниками являются:

-Афанасьев А.С. с долей 1/3

- Белкина Н.А. с долей 1/3

- Демидова М.В. с долей 1/3

1.10 Сведения о генеральном директоре и главном бухгалтере

Генеральный директор - Афанасьев А. С. (протокол № 1/2025 г от 11.11.2025 г.)

Главный бухгалтер - Белкина Н. А. (приказ № 2 от 29.12.2008 г)

1.11 Аудит бухгалтерской отчётности общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.12 Деловая репутация

Фирма занимается продажей шлангов промышленного назначения

2. Валюта отчётности

Бухгалтерская отчётность ООО «АЛМАНИ» составлена в тыс. Рубл.

3. Стандарты, по которым составлена отчётность

Бухгалтерская отчётность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчётности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» (в редакции последних изменений и дополнений, Федеральными стандартами бухгалтерского учёта, утверждёнными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учёту.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» имеет

право на применение упрощённых способов ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчётности прошлых отчётных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчётных периодов в отчётном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчётности не пересматривались.

Положения учётной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учёту	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учёт в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учёте по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учёта.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретённых объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учётом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	УЧЁТ материально – производственных запасов.	

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учёт процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учёте обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учёт расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учёт доходов и расходов	
Учёт общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учёте производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от обычных видов деятельности, а именно от продажи товаров.	Выручка от продажи товаров признается по завершению выполнения работы. Отражается по кредиту счета 90 «Продажи».	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и её признание в учёте, отражение в отчётности

Общество арендует без права выкупа офисное помещение по договору № 339 от 24.02.2025 г и складское помещение по договору № 07-25 от 24.06.2025 г. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Материальные внеоборотные активы по строке 1150 Баланса отсутствуют .

7. Нематериальные активы

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы по строке 1170 Баланса отсутствуют .

8. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса в основном входят товары. Запасы общества в 2025 г увеличились на 41тысячу по сравнению с запасами 2024 г. Табличная части пояснений к балансу представлена в разделе 6. Запасы.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на конец 2025 г уменьшилась на 1480 тыс. руб. По сравнению с 2024 г.

Табличная часть пояснений к балансу представлена в разделе 7. Дебиторская задолженность.

10. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на конец 2025 г уменьшилась на 2160 тыс. руб. По сравнению с 2024 г.

Табличная часть пояснений к балансу представлена в разделе 8. Обязательства.

11. Капитал.

Отчёт об изменениях капитала за 2025 г. представлен в таблице.

12. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечание
Основные средства	28.12.2025	-
Материально-производственные запасы	- 28.12.2025	-
Нематериальные активы	28.12.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

13. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчётный период составила 69 317 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 8 973 тыс. руб. Уменьшение данного показателя связано с активным ростом продаж на маркетплейсах, демпингом цен на аналогичную продукцию со стороны конкурирующих фирм. Более дорогой логистикой при доставке грузов от поставщиков.

14. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарные владельцы и учредители фирмы одни и те же лица. Компания принадлежит учредителям в равных долях.

Бенефициарами компании являются:

- Афанасьев А.С. с долей 1/3
- Белкина Н.А. с долей 1/3
- Демидова М.В. с долей 1/3

За период 2025 г наше общество выплаты дивидендов не производило.

15. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже. Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
Чистые активы	18 892	19 092	14 754
Коэффициент срочной ликвидности («кислотный тест»)	3,42	2,515	1,23
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,4	0,41	0,45

У общества Чистые активы положительные за три года. Также не существует проблем с финансовой устойчивостью компании и её платежеспособностью. Коэффициент срочной ликвидности за 2025 г. высоковат, это говорит о том, что неэффективно управление дебиторской задолженностью.

Однако сопоставляя группы краткосрочных и среднесрочных активов и пассивов можно сделать следующие выводы: что общество имеет возможность рассчитаться по долгам используя к примеру запасы или быстро взыскав дебиторскую задолженность и погасить самые срочные долги.

Коэффициент абсолютной ликвидности соответствует норме.

Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «АЛМАНИ» _____ Афанасьев А. С.



6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период		Изменения за период				На конец периода		
	3а 2025 г.	3а 2024 г.	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
				фактическая себестоимость	резерв под обесценение				
Запасы - всего	10 788	12 526	33 500	(33 459)	-	-	10 829	-	
в том числе:									
Сырье и материалы	-	-	351	(351)	-	-	-	-	
Готовая продукция	-	-	193	(193)	-	-	-	-	
Товары	-	-	-	-	-	-	-	-	
	9 484	-	30 368	(30 006)	-	-	9 846	-	
	11 567	-	34 026	(36 109)	-	-	9 484	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	1 304	-	2 781	(3 102)	-	-	983	-	
Незавершенное производство	959	-	3 799	(3 455)	-	-	1 304	-	
Расходы будущих периодов	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Арапьясеев А.С.

Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.

Коды	
0710004	
31	12 2025
89606209	
384	

Форма по ОКУД
0710004
Отчетная дата
31 12 2025
(число, месяц, год)
по ОКПО
89606209
по ОКЕИ
384

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АЛМАНИ"
Единица измерения: Тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	12	-	-	-	-	14 745	14 757
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики исправлением ошибок	3110 3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	12	-	-	-	-	14 745	14 757

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	4 335	4 335
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	12	-	-	-	-	19 080	19 092
	На 31 декабря 2024 г.	3200	12	-	-	-	-	19 080	19 092
	Корректировка в связи с изменением учетной политики исправлением ошибок	3210	-	-	-	-	-	-	-
		3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	12	-	-	-	-	19 080	19 092

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	(200)	(200)
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	12	-	-	-	-	18 880	18 892

Генеральный директор _____ (наименование должности)  (подпись) **Афанасьев Александр Сергеевич** (расшифровка подписи)

18 марта 2026 г.

