

3.8. Прочие расходы представлены (тыс. руб.):

Вид расходов	2024 г.	2025 г.
Штрафы, пени, неустойки		38,500
Прочие внереализационные расходы		70,290
Итого		108,790

Генеральный директор

25 марта 2025



2.20 Управленческие расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списываются в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

2.21 Организация не применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» и ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» досрочно.

2.22 Единый налоговый платеж учитывается организацией на счете 68 «Расчеты по налогам и сборам» на отдельном субсчете 68.90.

Начисление страховых взносов по единому тарифу на счете 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» на отдельном субсчете 69.09.

В отчетности обязательства перед бюджетом по налогам и сборам отражаются в размере сальдо по ЕНС с учетом начисленных сумм налогов на конец отчетного года.

3. Показатели отчетности:

3.1. Сведения о наличии и движении основных средств раскрыты в Приложении 2 «Основные средства».

3.2. Сведения о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности раскрыты в Приложении 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность».

3.3. В составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 Баланса отражены денежные средства (тыс. руб.):

строка 1250	На 31.12.2024г.	На 31.12.2025г.	
Денежные средства		5 588	
Всего			

3.4. Сведения о наличии и движении запасов раскрыты в Приложении 4 «Запасы».

По состоянию на 31.12.2025 года проведен процесс проверки обесценения запасов (п. 28 ФСБУ 5/2019). Признаков обесценения на отчетную дату нет. Запасы признаются по балансовой стоимости.

3.6 Состав производственных расходов (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) и управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) по статьям затрат представлен в Приложении 6 "Затраты на производство".

3.7. Прочие доходы представлены (тыс. руб.):

Вид доходов	2024 г.	2025 г.
Прочие внереализационные доходы		8,606
Итого		8,606

Основные виды хозяйственной деятельности ООО «Алитек» в 2025 году:
Строительство жилых и нежилых зданий;
Производство прочих строительно-монтажных работ;

1.2. Информация об исполнительных и контрольных органах общества.
Исполнительный орган Общества: Генеральный директор

1.3. Информация о численности персонала Общества.
Средняя численность сотрудников Общества составляет в 2025 году: 62(Шестьдесят два) человека.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Положение по учетной политике составлено в соответствии с положением Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Общество является субъектом малого предпринимательства.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.1 ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

2.2 Амортизация начисляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухучете, линейным способом по всем объектам.

2.3 Последующая оценка основных средств на отчетную дату осуществляется по первоначальной стоимости.

2.4 Инвентаризация ОС будет производиться раз в 2 года.

После формирования первоначальной стоимости ППА оно учитывается на счете 01 «Основные средства», и начинает амортизироваться в общеустановленном порядке. Способ амортизации ППА — линейный.

2.5 Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость формируется непосредственно на счетах 10 «Материалы».

2.6 ТМЦ, используемые для управленческих нужд, признаются расходами текущего периода по мере их принятия к учету.

2.7 Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии их производится по средней себестоимости.

2.8 Выручка от выполненных строительно-монтажных работ, оказания услуг признается в соответствии с ПБУ 9/99. При определении выручки от выполнения СМР (работ, услуг) применяется метод начисления.

2.9 Затраты на выполнение СМ работ (оказание услуг) учитываются на счете 20 «Основное производство» в размере фактической себестоимости.

2.10 К прямым расходам, связанным непосредственно с предоставлением услуг, относятся расходы на оплату услуг подрядчиков :

- расходы на покупку материалов, необходимых для строительно-монтажных работ;
- расходы на участие в переговорах по заключению контрактов и участию в торгах для новых строительных объектов

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

ООО «АЛИТЕК»

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ООО «Алитек» за 2025 г., подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской(финансовой) отчетности.

Состав бухгалтерской отчетности:

- Бухгалтерский баланс на «31» декабря 2025 г.
- Отчет о финансовых результатах за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Отчет об изменениях капитала за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Отчет о движении денежных средств за период с «01» января 2025 г. по «31» декабря 2025 г.
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.
- Приложения к Пояснениям:
 - 2 «Основные средства»
 - 4 «Запасы»
 - 5 «Дебиторская и кредиторская задолженность»
 - 6 «Затраты на производство»
 - 7 «Оценочные обязательства».

1. Основные сведения об организации.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Алитек»

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная
Участниками Общества с долей участия являются:

ФИО	Сумма, руб.	Доля (/)
Гедик Бурак	10000	100%
Итого	10000	1/1

Уставный капитал Общества составляет 10000 (Десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

ООО «Алитек» зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа: 105082, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, ул Большая Почтовая, д. 26В, стр. 2, помещ. 1\3

Почтовый адрес: 105082, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, ул Большая Почтовая, д. 26В, стр. 2, помещ. 1\3

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с «01» января по «31» декабря включительно.

1.1. Вид деятельности.