

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год общества с ограниченной ответственностью «Альфа Сервис»

1. Общие положения

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Сервис», сокращенное наименование: ООО «Альфа Сервис», адрес местонахождения: 630501, Российская Федерация, Новосибирская область, Новосибирский район, р. п. Краснообск, мкр. 2, д. 233, кв. 46. Дата государственной регистрации: 27.05.2014 г., ИНН 5433198014, КПП 543301001, ОКПО 31526500, ОГРН 1035400514016, ОКВЭД 46.90.

Основным видом деятельности ООО «Альфа Сервис» является торговля оптовая неспециализированная товарами широкого ассортимента.

1.2. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «Альфа Сервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность в составе: бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. Бухгалтерская отчетность ООО «Альфа Сервис» не подлежит обязательному аудиту и не подлежит утверждению. ООО «Альфа Сервис» применяет общую систему налогообложения. Ответственность за организацию бухгалтерского и налогового учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, правильность формирования бухгалтерской и налоговой отчетности за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. несет директор Паршукова Александра Владимировна.

1.3. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности, отсутствуют и поэтому не применяются.

2. Учетная политика

2.1. В отношении показателей, приведенных в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, учетная политика ООО «Альфа Сервис» составлена в соответствии с ПБУ 1/2008 (Приказ Минфина РФ от 6 октября 2008 г. № 106н «Об утверждении положений по бухгалтерскому учету»). Учетной политикой определены следующие основные положения:

- при поступлении объектов нефинансовых активов, полученных в рамках необменных операций (дарения, иного безвозмездного получения; принятия выморочного имущества без указания стоимостных оценок; при выявлении объектов, созданных в рамках ремонтных работ; при выявлении в ходе инвентаризации неучтенных объектов, по которым утрачены приходные документы), справедливая стоимость объектов имущества определяется методом рыночных цен.

- после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

- амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

- срок полезного использования основных средств определяется исходя из рекомендаций, содержащихся в документах производителя, входящих в комплектацию объекта имущества.

- оценка материальных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней фактической стоимости.

2.2. В связи с применением упрощенных способов учета не применяются ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

2.3. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Иная информация**3.1. Бухгалтерский баланс, актив:****3.1.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150):**

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения				На конец периода	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	поступило	списано	переоценка	переклассифицировано	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства – всего, в том числе:	2024	150	(53)	87	-	-	-	237	(121)
	2025	237	(121)	51	-	-	(3)	285	(121)
Здания и сооружения	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование	2024	109	(12)	87	-	-	-	196	(80)
	2025	196	(80)	-	-	-	-	196	(80)
Хозяйственный инвентарь	2024	41	(41)	-	-	-	-	41	(41)
	2025	41	(41)	51	-	-	(3)	89	(41)
Транспортные средства	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	2024	-	-	-	-	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-	-	-	-	-

3.1.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) отсутствуют, в отчетном периоде не поступали.

3.1.3. Запасы (строка 1210):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
		Фактическая себестоимость	поступило	списано	Фактическая себестоимость
Запасы – всего, в том числе:	2024	1	2 793	(2 786)	8
	2025	8	2 655	(2 514)	149
Товары	2024	-	1 777	(1 777)	-
	2025	-	2 493	(2 413)	80
Запасные части	2024	-	-	-	-
	2025	-	65	-	65
Топливо	2024	1	87	(87)	1
	2025	1	91	(88)	4
Прочие	2024	-	929	(922)	7
	2025	7	6	(13)	-

3.1.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
			поступило	выбыло	
Денежные средства и денежные эквиваленты – всего, в том числе:	2024	202	4 609	(4 685)	126
	2025	126	3 197	(3 260)	63
Расчетные счета	2024	202	4 609	(4 685)	126
	2025	126	3 197	(3 260)	63
Депозитные счета	2024	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-
Касса	2024	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-

3.1.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
			поступило	выбыло	
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в том числе:	2024	228	5 152	(4 903)	477
	2025	477	3 741	(3 915)	303
<i>Покупатели и заказчики</i>	2024	5	4 177	(4 140)	42
	2025	42	3 139	(3 180)	1
<i>Авансы выданные</i>	2024	152	225	-	377
	2025	377	-	(177)	200
<i>Займы и кредиты выданные</i>	2024	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-
<i>Прочие дебиторы</i>	2024	58	731	(739)	50
	2025	50	585	(540)	95
<i>ЕНП</i>	2024	13	19	(24)	8
	2025	8	17	(18)	7

3.2. Бухгалтерский баланс, пассив:

3.2.1 Собственный капитал (строка 1300):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения	На конец периода
Капитал – всего, в том числе:	2024	(758)	(25)	(783)
	2025	(783)	(6)	(789)
<i>Уставный капитал</i>	2024	10	-	10
	2025	10	-	10
<i>Нераспределенная прибыль (убыток)</i>	2024	(768)	(25)	(793)
	2025	(793)	(6)	(799)
<i>Добавочный (резервный фонд)</i>	2024	-	-	-
	2025	-	-	-

3.2.2. Долгосрочные заемные средства (строка 1410):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
			поступило	выбыло	
Долгосрочные заемные средства – всего, в том числе:	2024	680	90	-	770
	2025	770	-	-	770
<i>Займы</i>	2024	680	90	-	770
	2025	770	-	-	770
<i>Кредиты</i>	2024	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-

3.2.3. Краткосрочные заемные средства (строка 1510):

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
			поступило	выбыло	
Краткосрочные заемные средства – всего, в том числе:	2024	-	375	-	375
	2025	375	10	(10)	375
<i>Займы</i>	2024	-	375	-	375
	2025	375	10	(10)	375
<i>Кредиты</i>	2024	-	-	-	-
	2025	-	-	-	-

3.2.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения		На конец периода
			поступило	выбыло	
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего, в том числе:	2024	606	5 043	(5 284)	365
	2025	365	4 215	(4 257)	323
Поставщики и подрядчики	2024	429	4 241	(4 444)	226
	2025	226	3 574	(3 679)	121
Авансы полученные	2024	7	-	(7)	-
	2025	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	2024	24	733	(757)	-
	2025	-	540	(540)	-
Прочие кредиторы	2024	-	19	(19)	-
	2025	-	18	(18)	-
Расчеты с персоналом	2024	146	50	(57)	139
	2025	139	83	(20)	202

3.3. Отчет о финансовых результатах:

3.3.1. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2110):

Наименование показателя	2025	2024
Материальные затраты	(2 790)	(3 618)
Затраты на оплату труда	-	-
Отчисления на социальные нужды	-	-
Амортизация	-	(68)
Прочие затраты	-	-
Итого по элементам	(2 790)	(3 686)
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 790	3 686

3.3.2. Налог на прибыль (доходы) организации (строка 2410) соответствует строке 180 листа 02 Налоговой декларации по налогу на прибыль организаций за 2025 год (9), за 2024 год (13).

3.4. Существенная информация и иные раскрытия.

Организация на отчетную дату имеет отрицательную величину собственного капитала, что свидетельствует о накопленных убытках и повышенной зависимости от заемных источников финансирования.

Руководством организации принимаются меры по улучшению финансового результата, в том числе за счет оптимизации расходов, работы с дебиторской задолженностью, пересмотра условий договоров с ключевыми контрагентами и корректировки ценовой политики.

Существенных операций со связанными сторонами, влияющих на оценку финансового положения и финансовых результатов, в 2025 году не осуществлялось; информация о связанных сторонах, подлежащая раскрытию, отсутствует.

Прекращаемые виды деятельности в отчетном периоде отсутствуют; событий после отчетной даты, существенно влияющих на показатели отчетности за 2025 год, не выявлено.

Директор

А. В. Паршукова

