

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬФА"

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерской отчетности на 31.12.2025 г.

ООО "АЛЬФА" ИНН 7743328637 КПП 504701001

Юридический адрес: 141407, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. ХИМКИ, Г ХИМКИ, УЛ ЛАВОЧКИНА, Д. 13, К. 6, ПОМЕЩ. 13

Орган управления Общества расположен по юридическому адресу.

ОГРН 1207700019603 от 23.01.2020 г.

Статус ООО «АЛЬФА» - Малое предприятие.

ОКТМО 46783000

ОКВЭД основной вид деятельности - 45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;

49.42 предоставление услуг по перевозкам.

Идентификатор ЭДО 2АЕС69А27АF-3F93-4C1F-B394-53F5D182D134, оператор АО «Калуга Астрал».

Уставный капитал (УК)– 10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек, оплачен полностью.

Структура УК – 1 доля 100%, номинальная стоимость доли – 10 000 (десять тысяч) рублей 00коп. Участник общества-Гражданин России.

Обособленное подразделение (ОП) организации не выделено на отдельный баланс, не ведет самостоятельно бухгалтерский учет, не являются филиалом, расчетный счет не имеет, отчетность не сдает, учет ведется централизованно по месту нахождения головной организации.

Численность на 31.12.2025 г.– 16 (шестнадцать) человек.

Бухгалтерский учет автоматизирован, в бухгалтерской программе 1С «Бухгалтерия 8.3». Бухгалтерский учет ведется методом двойной записи, начисления, документального оформления и инвентаризации.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета, Федеральным законом РФ № 402 от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете» с учетом изменений и дополнений.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Принятые содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются организацией последовательно от одного отчетного периода к другому.

Учетная политика сформирована на основании ПБУ 1/2008 «Учетная политика».

Рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета разработан в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности в соответствии с Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 № 94н.

Организация в качестве первичного учетного документа для оформления операций реализации услуг применяет утвержденную ФНС России форму универсально-передаточного

документа (УПД). Документооборот организован в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Инвентаризация проводится в рамках ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», на основании приказа генерального директора организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, выборочные инвентаризации проводятся при смене материально-ответственных лиц.

Оценка активов и обязательств не проводится. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Основные средства. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным методом.

Общество применяет упрощенный порядок учета лизинговых операций, в рамках ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования и обязательство по аренде не признаются. Основание - пп «в» пункта 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды». Предмет аренды – основные средства.

НМА. Учет ведется по ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы». Оценка НМА не проводилась, стоимость актива в отчетности, отражена по фактически произведенным затратам на создание актива. Актив является средством индивидуализации организации, используется в ее операционной деятельности. Амортизация начисляется линейным методом.

Бухгалтерский баланс. Расшифровка строк, суммы в тыс. рублях

Строка 1110	Первоначальная стоимость - 18 Сумма начисленной амортизации – 1 Остаточная стоимость - 17
Строка 1150	Основные средства Первоначальная стоимость – 179 350 Сумма амортизации – 67 746 Остаточная стоимость – 111 605
Строка 1190	Вложения во внеоборотный актив (без НДС) – 10 269

Строка 1210	Материал – 5 Товар – 29 163
Строка 1220	НДС по приобретенным ОС – 691 НДС по приобретенным материально-производственным запасам – 1 132 НДС по приобретенным услугам - 474
Строка 1230	Задолженность по расчетам: с покупателями – 13 556 с поставщиками – 107 500 с прочими дебиторами – 884 Сумма остатка расходов будущих периодов – 1 579
Строка 1250	Остаток денежных средств на банковском расчетном счете – 32
Строка 1410	Долгосрочная задолженность по банковским кредитам – 17 536
Строка 1450	Задолженность по долгосрочным лизинговым платежам – 20 060
Строка 1510	Краткосрочная задолженность по банковским кредитам - 7 251
Строка 1520	Задолженность по расчетам: с поставщиками – 186 373 с покупателями – 6 614 с бюджетом – 1 466 с внебюджетными фондами - 176 с прочими кредиторами – 2 241
Строка 1550	Краткосрочные обязательства по лизинговым платежам – 25 255

Отчет о финансовых результатах, данные в тыс. рублях.

Строка 2110	Выручка без НДС от : Реализации собственного товара – 708 763 Предоставления услуг по перевозке грузов – 21 162
-------------	---

Чистые активы, в тыс. руб.

На 31.12.2024 г.	7 915
На 31.12.2025 г.	9 935

С целью реализации функции должной осмотрительности организация использует следующие информационно-справочные сервисы, расположенные в сети интернет:

Проверка ЕГРЮЛ организации на статус действующего юридического лица:

<https://egrul.nalog.ru>

Проверка финансовой отчетности организации, анализ уровня выручки, прибыли, налогов, структура активов и пассивов, наличие собственного капитала:

<https://bo.nalog.ru/organizations-card>

Проверка на наличие судебных дел как в статусе истца, так и в статусе ответчика:

<https://kad.arbitr.ru> <https://asmo.arbitr.ru>

<https://rmsp.nalog.ru> Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства

Генеральный директор

Касинов-Тарвердян А.В.