

**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «Алтем Групп»**

г. Москва

25 марта 2026 г.

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Алтем Групп» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. Отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Основной вид деятельности :41.20 -Строительство жилых и нежилых зданий

Дополнительный вид деятельности : 42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

**2. Уставный капитал:**

Уставный капитал — 700 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит учредителю Аббасову Баходир Юсуфовичу

**3. Информация об органах управления**

Единоличный исполнительный орган — директор Аббасов Баходир Юсуфович

Главный бухгалтер — Аббасов Баходир Юсуфович

**4. Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год**

Выручка составила:

по дополнительному виду деятельности — 20 976 713,87 руб.;

прочие доходы – 971 151,64 руб.;

**5. Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности :**

Дебиторская задолженность	
Задолженность покупателей за работы, товары	20 001 873,94
Задолженность поставщиков	4 879 678,93
Положительное сальдо на ЕНС	534 598,64
Прочая дебиторская задолженность	88 855,17
Итого по строке:	25 505 006,68

Кредиторская задолженность	
Задолженность поставщикам	14 928 005,61
Задолженность покупателям	30 747 686,95
Задолженность по налогам и сборам	199 291,73
Прочая кредиторская задолженность	16 021,66
Итого по строке:	45 891 005,95

**6. Структура затрат**

Затраты составили 24 505 980,07 руб.

Себестоимость продаж	13 565 203,09
Аренда гостевой квартиры	1 020 000,00
Аренда офиса	414 000,00
Консалтинговые /информационные услуги	2 248 640,00
Оплата труда	6 305 577,93
Расходы на канцтовары / хозматериалы	90 514,74
Ремонт оборудования	58 333,33
Страхование гражданской ответственности (обязательное)	53 789,93
Страховые взносы	539 170,81
Страховые взносы НС и ПЗ	56 750,24
Членские взносы (обязательные)	144 000,00
Эксплуатационные расходы	10 000,00
Итого	10 940 776,98

## **2. Основные положения учетной политики**

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н.

В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.