

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

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа» (ООО «Альфа»)

ИНН 7452069963, КПП 745201001, ОГРН 1097452001900

Адрес: 454085, г. Челябинск, ул. Марченко, д. 22, оф. 102

1. Общая информация об организации

ООО «Альфа» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта

46.6 - Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. 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 способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись

В тыс.руб.

Дата поступления ос	Наименование ОС	Сумма поступления без НДС	Сумма амортизации	Остаточная стоимость	
25.09.2025	Легковой автомобиль	2 000	100	1 900	За плату
18.11.2025	Грузовой автомобиль	4 416	73	4388	Договор лизинга

5. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

6. Аренда

По договору аренды № 168/21 от 01.09.2021 г., Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 454085, г. Челябинск, ул. Марченко д. 22, оф. 102

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

В тыс.руб

Номер строки	Запасы	На начало года	На конец периода
1210	Материалы		1821
1210	Товары		1698
1210	Расходы на продажу		1059

8. Финансовые и др. оборотные активы

Номер строки	Финансы	На начало года	На конец периода
1240	Дебиторская задолженность	16384	15427
1240	Задолженность п/л	0	71
1240	Финансовые вложения	0	5599
1240	Прочее	0	2883

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Единственным участником Общества является Григорьев Сергей Викторович-доля участия — 100 процентов.

Дивиденды в 2025г. Не начислялись и не выплачивались.

10. Кредиторская задолженность

Номер строки	Кредиторская задолженность	На начало года	На конец периода
1520	Кредиторская задолженность	16251	30046
1520	Задолженность по налогам	0	114
1520	Задолженность по з/п	0	51
1520	Задолженность перед п/л	0	61
1520	Прочая задолженность	0	4461

11. Отчет о прибылях и убытках

Выручка в 2025г. Составила 24 912 тыс. рублей, что в два раза больше по сравнению с 2024г.

49.41 - Деятельность автомобильного грузового транспорта – 18 840 тыс.руб.

46.6 - Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями – 6 072 тыс.руб.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Григорьев Сергей Викторович (Решение № 2/2025 от 25.02.2025)

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 18.03.2025г.

Генеральный директор ООО «Альфа»

Григорьев С.В.