

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год (корректировка № 1)

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «АльфаТех Глобал»

1.2. Юридический адрес: 190020, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Екатерингофский, наб Обводного канала, Дом 138, Корпус 1, Литера В, помещ. 4-Н-21, часть ком. 301

1.3. Дата государственной регистрации: 22.05.2024 год

1.5. Численность сотрудников: 2

Фонд оплаты труда за 2025 год – 1 110 тыс. руб	Численность
Администрация	1
Бухгалтерия	1

1.6. Уставный капитал составляет: 10 000,00 руб

Учредитель: Лапшина Кристина Давидовна – доля в Уставном капитале -100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

Основным видом деятельности Общества является Торговля оптовая измерительными приборами и оборудованием (ОКВЭД 46.69.7), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности и составляют 100 % от общей годовой выручки.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Лапшина К.Д. (приказ № 1 от 22.05.2024 г.)

Главный бухгалтер Общества: Рушнова М.В. (приказ № 2 от 22.05.2024 г.).

2. Информация об учетной политике:

2.1 Годовая бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта.

Учётная политика Общества на 2025 год утверждена приказом от 31.12.2024г. № 1 и разработана в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации.

2.2 Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

2.3 Основные средства

Объекты основных средств стоимостью не более 100 000 рублей за единицу не признаются основными средствами и списываются на расходы, за исключением основных средств - объектов недвижимости.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учёту.

Общество применяет упрощённые способы учёта основных средств — по п. 3 ФСБУ 6/2020.

2.4 Запасы

Запасы для управленческих нужд списываются на расходы по мере приобретения.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, резерв под обесценение не создаётся.

Оценка при выбытии производится по средней себестоимости.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

2.5 Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются методом начисления.

Расходы на продажу списываются ежемесячно в полном объёме.

2.6 Иная существенная информация.

Раскрывается в случае наличия.

2.7 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности, в связи с этим не применяются следующие стандарты:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль».

3. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества нет основных средств.

4. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 года на балансе Общества нет НМА.

5. Дебиторская задолженность

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025 года составляет 6 530 080,31 руб, в том числе:

- задолженность покупателей – 2 715 570,89 руб.;
- авансы выданные поставщикам – 61 828,42 руб.;
- прочее – 3 752 681,00 руб.

6. Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 года составляет 1 019 661,85 руб, в том числе:

- авансы полученные от покупателей – 227 872,65 руб.;
- задолженность перед сотрудниками – 56 643,54 руб.;
- задолженность перед бюджетом (срок уплаты после 01.01.2026) – 673 143,66 руб.;
- прочее – 62 002,00 руб

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «АльфаТех Глобал»

Лапшина К.Д.