

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЛКОР-ТРЕЙД»  
(ООО «Алкор-Трейд»)

ИНН 8904057220, КПП 890401001, ОГРН 1088904003198

Адрес: 629300, ЯНАО, г. Новый Уренгой, мкр. Оптимистов, д. 3 корп. 1

### 1 Общая информация об организации

ООО «Алкор-Трейд» 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:

47.73 — торговля розничная лекарственными средствами в специализированных магазинах (аптеках);

47.59 — торговля розничная мебелью, осветительными приборами и прочими бытовыми изделиями в специализированных магазинах;

47.74 — торговля розничная изделиями, применяемыми в медицинских целях, ортопедическими изделиями в специализированных магазинах;

47.75 – торговля розничная косметическими и товарами личной гигиены в специализированных магазинах.

### **3 Учетная политика**

ООО «Алкор-Трейд» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом – доходы минус расходы, а также применяет НДС 5%. Признание выручки по оплате.

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.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

### **5. Денежные средства**

Остаток на расчетном счете на 31.12.2025 года ООО «Алкор-Трейд» составляет 468,2 тыс. руб

### **6 Аренда**

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 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: г. Новый Уренгой, мкр. Оптимистов, д. 3 корп. 1

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

Остальные договоры аренды расторгнуты.

## 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.

В 2025 году заключен договор комиссии с ООО «Медикс», по которому ООО «Медикс» принимает на себя обязанность по реализации лекарственных препаратов от своего имени, но за счет ООО «Алкор-Трейд». На 31.12.2025 собственных товарных запасов в ООО на сумму 1898,9 тыс руб и товаров, отданных на комиссиб на сумму 1106,5 тыс. руб.

## 8 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 9. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	
Долгосрочная ДЗ				
Краткосрочная ДЗ		19811,5		19811,5
Итого				19811,5
В т.ч. просроченная ДЗ				0,00

## 10. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 года	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс. руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс. руб.)
		поступило	списано	

Долгосрочная КЗ	0,00	1550,2	0,00	1550,20
Краткосрочная КЗ	0,00	0,00	0,00	0,00
Итого				1550,20
В т.ч. просроченная КЗ				0,00

## 8 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 510 000 руб. и оплачен полностью. Единственным участником Общества является Трошин Александр Алексеевич, доля участия — 100 процентов.

## 9. Информация о деятельности

В 2026 году ООО «Алкор-Трейд» планирует завершает свою деятельность. Все ККМ сняты с регистрационного учета.

## 10 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Музалевский Владислава Сергеевич (Приказ от 12.10.2022, на 5 лет).  
Главный бухгалтер — Музалевская Наталья Викторовна.

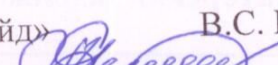
## 11 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

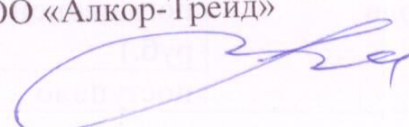
В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

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

## 12 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «Алкор-Трейд»  В.С. Музалевский

Главный бухгалтер ООО «Алкор-Трейд» 

Н.В. Музалевская

