Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-Логистик»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные сведения об организации

Краткая характеристика деятельности организации:

1.1. Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью «Альянс-Логистик»

1.2. Сокращенное наименование – ООО «Альянс-Логистик»

1.3. Юридический адрес: 624600, Свердловская область, город Алапаевск, улица Пушкина дом 34, кв. 7.

1.4. Фактический адрес: 620000, РФ, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Юмашева, 11, офис 4

1.5. Дата государственной регистрации организации – 23.09.2024

ОГРН: 1246600044932, ИНН: 6677018740, КПП: 667701001

Зарегистрирована в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №23 по Свердловской области

1.6. Численность сотрудников на 31.12.2025г. составила 6 человек

1.7. Уставной капитал составляет – 10 000 руб., оплачен полностью

1.8. Учредитель юридического лица – Туманик Сергей Николаевич

1.9. Размер доли участника – 100%

1.10. Сведения об основном виде деятельности - 49.41 Деятельность автомобильного грузового транспорта

1.11. Директор организации – Туманик Сергей Николаевич

1.12. Главный бухгалтер в штате не предусмотрен.

1.13. Обособленные подразделения отсутствуют.

2. Стандарты бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025г. составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" организация ООО «Альянс-Логистик» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

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

2.3. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

2.4. Организация ООО «Альянс-Логистик» применяет общую систему налогообложения.

2.5. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

-не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

2.5. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

2.6. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основные положения учетной политики

3.1. Организация ООО «Альянс-Логистик» применяет общую систему налогообложения.

3.2. В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

-не применяется ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

3.3. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности. Основание: пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99.

3.4. Организация применяет следующие нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету:

Положение учетной политики	**Утвержденный вариант**	**Основание**
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства”
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	
	Аренда	
Принятие к учету	Право пользования активом признается по фактической стоимости. Фактическая стоимость права пользования активом включает: а) величину первоначальной оценки обязательства по аренде; б) арендные платежи, осуществлённые на дату предоставления предмета аренды или до такой даты; При одновременном выполнении следующих условий: а) договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа; б) предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду предмет аренды не признается в качестве права использования активом. Арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды.	п.13 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» пп.11,12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
Оценка	Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки	п.14 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»
	Учет материально-производственных запасов	
Учет материально – производственных запасов	Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости	п. 9 ФСБУ 5/2019 «Запасы»
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по способу средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	

Учет расходов	Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической оплаты (метод начисления). Расходы в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы, связанные с реализацией и прочие расходы. Расходы на продажу (коммерческие расходы) учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» и списываются полностью на расходы периода в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «продажи»	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 44)
Учет доходов от реализации	Выручка от продажи (работ услуг, материальных прав) отражаются по методу начисления, т.е. к моменту передачи прав собственности на товары (работы, услуги, имущественные права) другому лицу. Датой получения дохода признается день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг, имущественных прав) - метод начисления.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

4. Раскрытие основных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность

4.1. **Материальные внеоборотные активы: - 23 709,00 тыс.руб., из них**

Основные средства

Первоначальная стоимость основных средств составляет – 30 505,00 тыс.руб.

Накопленная амортизация составила – 6 796,00 тыс. руб.

Остаточная стоимость на конец года (разница между первоначальной стоимостью и накопленной амортизацией) составляет – **23 709,00 тыс.руб.**

4.2. **Запасы составляют –4 030**тыс.руб., **из них**

Товары – 4 030,00 тыс.руб.

4.3. **Денежные средства и денежные эквиваленты составляют 287,00 тыс.руб.**

4.4. **Финансовые и другие оборотные активы - 10 186,00 тыс.руб., в том числе:**
РБП -23,00 тыс.руб.
Задолженность покупателей – 7 240,00 тыс.руб.
Задолженность прочих дебиторов – 1372,00 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность- 1551,00 тыс.руб.

4.5. **Заемные средства** - 339,00 тыс.руб., в том числе
Долгосрочные – 300,00 тыс.руб.
Краткосрочные -39,00 тыс. Руб.

4.6. **Краткосрочная кредиторская задолженность – 34 858,00 тыс.руб., в том числе**

- Задолженность перед поставщиками – 10 321,00 тыс. руб.

- Задолженность прочие кредиторов – 3 539,00 тыс. руб.

-Задолженность по зарплате – 24,00 тыс.руб.

- Налоги – 672,00 тыс. руб.

Обязательства по аренде – 20 302,00 тыс.руб.

Отчет о финансовых результатах

4.7. **Выручка от основной деятельности - 452 173,00 тыс.руб.**

4.8. **Расходы по обычным видам деятельности – 448 754,00 тыс.руб., в том числе**

Себестоимость – 432 737,00 тыс.руб.

Коммерческие расходы – 16 000,00 тыс.руб.

4.9. **Прочие доходы – 70,00 тыс.руб., в том числе:**

Неустойка к получению – 70,00 тыс.руб.

4.10. **Прочие расходы – 60 тыс.руб., в том числе**

Расходы на услуги банка – 60,00 тыс.руб.

5. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у организации ООО «Альянс-Логистик» отсутствовали

- нематериальные активы
- финансовые вложения
- государственная помощь
- обеспечение обязательств

В связи с этим, соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

6. Иная существенная информация

Событий после отчетной даты в ООО «Альянс-Логистик», требующих раскрытия в финансовой отчетности, не имеется.

Ген. Директор _____С.Н. Туманик

" 20 " марта 2026 г.