

Пояснения к Бухгалтерской отчетности за 2025год ООО «Алекс»

Составлены в соответствии с ФСБУ 04/2023 Бухгалтерская(финансовая) отчетность»

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Алекс»
Краткое наименование организации	ООО «Алекс»
Юридический адрес	630060, НСО, г. Новосибирск, ул. Зелёная Горка 1, офис 21
Фактический адрес	630060, НСО, г. Новосибирск, ул. Зелёная Горка 1, офис 21
ИНН	5408284421
КПП	540801001
ОГРН	1105476092776
ОКПО	68359215
ОКАТО	50401384000
ОКТМО	50701000001
ОКОГУ	4210014
ОКФС	16
ОКОПФ	12300
ОКВЭД	45.31 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями
Кем управляется	Единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Алекс» является Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями (ОКВЭД 45.31). Доходы от торговли автомобильными деталями являются доходами от обычных видов деятельности.

Другими обычными видами деятельности являются:

- 13.92 Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды
- 22.29 Производство прочих пластмассовых изделий

ООО «Алекс» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ. Система налогообложения-УСН с объектом «доходы минус расходы»

Раздел 2

Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Алекс» на 2025год утверждена приказом от 28 декабря 2024года. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утвержденного протоколом ИПБ России от 25.04.2013г. № 4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Алекс» применяет типовой план счетов.

Учет доходов и расходов применяется кассовым методом.

Принят критерий существенности равный 5% от валюты Баланса.

Основные средства амортизируются линейным способом.

Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3

Расшифровка основных средств (Строка баланса 150)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 693	(2 051)	-	(1 110)	4 693	(3 161)
	За 2024 г.	2 477	(1 187)	2 216	(864)	4 693	(2 051)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	4 693	(2 051)	-	(1 110)	4 693	(3 161)
	За 2024 г.	2 477	(1 187)	2 216	(864)	4 693	(2 051)

Раздел 4

Расшифровка запасов (строка баланса 1210)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	53 429	(53 389)	40
	3а 2024 г.	21 970	18 819	(40 789)	0
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	23 505	(23 505)	-
	3а 2024 г.	10355	15 456	(25 811)	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	96	(234)	40
	3а 2024 г.	688	416	(1 104)	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	29 828	(29 650)	-
	3а 2024 г.	10 927	2 947	(13 874)	-

Раздел 5

Расшифровка дебиторской задолженности (строка баланса 1240)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
		по условиям договора	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	по условиям договора
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	9 524	5267	(7 311)	7 479
	3а 2024 г.	5 528	8507	(4 510)	9 524
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	76	362	(96)	342
	3а 2024 г.	819	96	(840)	76
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 397	4 663	(6 137)	5923
	3а 2024 г.	2 807	7 549	(2 959)	7397
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	214	-	214
	3а 2024 г.	-	300	(300)	0
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	247	-	(247)	0
	3а 2024 г.	-	247	-	247
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	857	-	-	857
	3а 2024 г.	1 255	-	(398)	857
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	28	-	28
	3а 2024 г.	14	-	(14)	0
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	947	-	(832)	115
	3а 2024 г.	632	315	-	947
Итого	3а 2025 г.	9 524	5267	(7 311)	7 479
	3а 2024 г.	5 528	8507	(4 510)	9 524
Счет		Сальдо на начало периода	Обороты за период		Сальдо на конец периода
55.03 Депозитные счета	3а 2025 г.		214713	213642	1071
Итого			214713	213642	1071

Просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2025г. нет.

Расшифровка долгосрочных обязательств (строка баланса 1410)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 775	-	(1 775)	-
	3а 2024 г.	1 715	60	-	1 775
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	1 775	-	(1 775)	-
	3а 2024 г.	1 715	60	-	1 775

Расшифровка кредиторской задолженности (строка баланса 1520)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 121	7 297	(8 890)	528
	3а 2024 г.	43 362	8 247	(49 487)	2 121
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	378	6 888	(7236)	30
	3а 2024 г.	1 968	6 850	(8440)	378
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	164	3	(126)	41
	3а 2024 г.	40659	-	(40495)	164
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	0	-	-	0
	3а 2024 г.	5	-	(5)	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	44	(44)	-	0
	3а 2024 г.	-	-	44	44
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 234	-	(1 234)	0
	3а 2024 г.	729	1 096	(592)	1234
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	8	319	(5)	321
	3а 2024 г.	-	8	-	8
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	289	-	(289)	0
	3а 2024 г.	-	289	-	289
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	4	131	-	135
	3а 2024 г.	-	4	-	4
Итого	3а 2025 г.	2 121	7 297	(8 890)	528
	3а 2024 г.	43 362	8 247	(49 487)	2 121

Просроченной кредиторской задолженности на 31.12.2025г. нет.

Раздел 6

Расшифровка доходов и расходов в разрезе видов деятельности

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Выручка	58 768	26 379
Материальные затраты	23 505	21 717
Затраты на оплату труда	2 813	489
Отчисления на социальные нужды	783	147
Амортизация	1 109	864
Прочие затраты	28 377	2 106
Итого по элементам	56 587	25 323
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	56	415
Итого расходы по обычным видам деятельности	56 643	25 738

Раздел 7

События после отчетной даты и условные факты хозяйственной жизни

Значимых событий после отчетной даты на 24.03.2025 ООО «Алекс» не произошло.