

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации
ООО "АЛЬФА КОНЦЕПТ"
ИНН 9727043557/ КПП 772701001/ ОГРН 1237700543728 от 16.08.2023
Юридический адрес: 117461, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Зюзино, ул Херсонская, д. 5, к. 2, помещ. 1Н
Основной ОКВЭД: 46.64 Торговля оптовая машинами и оборудованием для текстильного, швейного и трикотажного производств
Организация относится к субъектам малого предпринимательства
Численность сотрудников на 31.12.2025: 1 человек
Обязательному аудиту бухгалтерская отчетность не подлежит.

2. Информация о собственниках (участниках).
Уставный капитал сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.
По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:
Единственный учредитель - Сарычев Юрий Дмитриевич, Размер 100%.
Общий размер уставного капитала: 20 000,00 руб.
Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года не осуществлялось.
Организация не входит в состав группы компаний.

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета.
Руководитель организации: Генеральный директор Сарычев Юрий Дмитриевич
Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства РФ.

4. Общая информация.
Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством РФ.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с законодательством РФ.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения.
В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном НК РФ.
Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета.
Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:
- непрерывность деятельности;
- временная определенность факторов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.
Учетная политика в течение отчетного года не менялась.

7. Основные средства и капитальные вложения.
Поступление или выбытие основных средств в 2025 году отсутствует.

8. Нематериальные активы.
По состоянию на 31.12.2025 года НМА отсутствуют.

9. Финансовые вложения.
По состоянию на 31.12.2025 года финансовые вложения отсутствуют.

	2025 год	2024 год
поступление	844	26
Платежи всего	821	22
итого	23	4

11. Заемные средства.
Заемных средств организация не имеет.

12. Запасы.
Запасы отражаются из фактической себестоимости.

	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
Запасы - всего	За 2025 г.	10	537	(539)	8
	За 2024 г.	-	-	10	10
Товары	За 2025 г.	10	537	(539)	8
	За 2024 г.	-	-	10	10

13. Дебиторская задолженность.
В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	36	589	(11)	614
	За 2024 г.	20	16	-	36
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15	18	(11)	22
	За 2024 г.	-	15	-	15
Итого	За 2025 г.	36	589	(11)	614
	За 2024 г.	20	16	-	36

Резерв по сомнительным долгам не создавался (существенной просроченной задолженности не выявлено)

14. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность включает расчеты:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	28	616	(1)	643
	За 2024 г.	-	28	-	28
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	253	-	253
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27	363	-	390
	За 2024 г.	-	27	-	27
Итого	За 2025 г.	28	616	(1)	643
	За 2024 г.	-	28	-	28

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

15. Налог на добавленную стоимость.

Учет расчетов по НДС осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 НК РФ. Суммы налога к вычету и уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

16. Налог на прибыль организации.

Налог на прибыль исчисляется в соответствии с главой 25 НК РФ. Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

17. Капитал и резервы.

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

18. Доходы и расходы.

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

19. События после отчетной даты.

Существенных событий после отчетной даты, повлиявших на бухгалтерскую отчетность не выявлено.

20. Заключительная информация.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: «26» марта 2026г

Генеральный директор:

_____/ Сарычев Ю. Д.