Общество с ограниченной ответственностью «Альмека»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Альмека»

1.2. Юридический адрес 650000 г.Кемерово, ул.Мичурина , зд 13

1.3. Дата государственной регистрации: 04.08.2016г

1.4. Численность сотрудников:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	5
Беловское подразделение	16

1.5. Уставный капитал составляет 500 тыс.руб. Полностью оплачен.

Участниками являются:

- Архипов Денис Викторович с долей 60 процентов;
- Воробьев Алексей Игоревич с долей 40 процентов;

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

- Деятельность грузового транспорта (ОКВЭД 49.41);
- Торговля оптовая твердым топливом (46.71.1);
- Торговля оптовая прочими строительными материалами (ОКВЭД 46.73)

1.7. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Директор Общества: Е.Н. Леонидова
Главный бухгалтер Общества: Н.Ю. Сергиенко

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Альмека» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Альмека» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», ФСБУ 25/2018 «Аренда» предприятие применяет в упрощенном порядке, а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Альмека» не прменяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" ,утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н; ПБУ 12/2010 "Информация по сегментам", утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н так как вправе вести упрощенный бухучет, являясь малым предприятием.

Организация не получала в 2025 государственную помощь.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся :

ПН	Наименование ОС	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация на 31.12.2025	Балансовая стоимость на 31.12.2025
1	Грузовой тягач седельный SITRAK C7H VIN LZZ7CCWD9NC458286	6 090 779,05	2 579 624,03	3511155,02
2	Грузовой тягач седельный SITRAK C7H VIN:LZZ7CCWD6NC458293	6 653 362,24	2 739 619,75	3913742,49
3	Грузовой тягач седельный SITRAK C7H спец-ный VIN:LZZ7CCWD1PC488739	7 469 170,84	1 757 452,00	5711718,84
4	Полуприцеп- самосвал ТОНАР	2 668 666,67	1 130 258,88	1538407,79
5	Полуприцеп-самосвал НЕФАЗ	2 918 666,67	1 201 803,92	1716862,75

4. Аренда

По договорам аренды № 94 от 01.10.2025г, б/н от 12.06.2023г 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. Кемерово, ул. Мичурина, зд. 13.
-нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Белово, пгт Инской , мкр Технологический,37
Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передается в субаренду.

5.Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	01.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 105832 тыс руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года (144928 тыс руб) на 39 026 тыс руб. Уменьшение выручки связано с длительными простоями автотранспорта в ожидании запчастей и ремонтов, снижением спроса и цен на уголь в России и на мировых рынках, затяжным кризисом в угольной отрасли региона. Все это повлияло на финансовый результат деятельности организации в текущем году- получен убыток от деятельности в размере 11798 тыс руб.

7. Оценочные обязательства и резервы.

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 3088234,00 рублей, срок исполнения — 2026 год.

Резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 916356,22 руб. в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности ООО «РЗК» в сумме 916356,22 рублей.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

9. Учетная политика.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов. 2.Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как-оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары.	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Учет расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы будущих периодов списываются равномерно.	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), п. 9 ПБУ 10/99.

10.Дата составления текстовых пояснений : 27 марта 2026 года.

Директор Е.Н. Леонидова