

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

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЕКС ХАУЗ"» (ООО «АЛЕКС ХАУЗ»), 153042, Ивановская обл, г Иваново, мкр ТЭЦ-3, д. 27 ИНН 3702190284 , КПП 370201001, ОГРН 1173702026321 Ярославский филиал ПАО «Промсвязьбанк» г. Ярославль, к/с 30101810300000000760 БИК 047888760 р/с 40702810502000049698 Тел/фак. 8 - (4932) 47-40-70

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЕКС ХАУЗ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Среднесписочная численность работников за 2025 год составила 13,2 человек. Общество применяет упрощённую систему налогообложения (объект налогообложения — доходы, уменьшенные на величину расходов).

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:

13.92 — Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды;

46.41.2 - Торг. оптовая галантерейными изделиями;

3. Учетная политика

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. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

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

6. 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.

7. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Ананьев Александр Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом были начислены дивиденды в размере 9 356 000 руб.

8. Органы управления

Единственный участник Общества является Ананьев Александр Анатольевич.

(Запись ЕГРЮЛ №1173702026321 от 06.12.2017, бессрочно).

Главный бухгалтер — Ананьев Александр Анатольевич.

9. 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.

10. Расхождения между выручкой и доходами, указанными в декларации по УСН.

Расхождения между выручкой и доходами, указанными в декларации по УСН.

Расхождение между выручкой, отражённой в бухгалтерском балансе, и доходами, указанными в декларации по УСН, обусловлено различием методов учёта. В бухгалтерском учёте доходы признаются методом начисления (в момент отгрузки товара или оказания услуги), а в налоговом учёте при УСН — кассовым методом (в момент поступления денег на расчётный счёт или в кассу). На отчётную дату в бухгалтерском учёте отражена выручка по отгрузке, которая ещё не оплачена покупателями, что и привело к указанному расхождению.

Так же расхождение связано с разницей между счетами 91.01 и 91.02 и изменениями, внесёнными ФСБУ 4/2023.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «АЛЕКС ХАУЗ»

А. А. Ананьев

Главный бухгалтер ООО «АЛЕКС ХАУЗ»

А. А. Ананьев

