

Общество с ограниченной ответственностью «ТОРГОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ КОМПАНИЯ «АЛКИС»

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 «ТПК «АЛКИС»

1.2. Юридический адрес – 629305, ЯНАО, г.Новый Уренгой, проспект Губкина, д.28, кв.183

1.3. Дата государственной регистрации – 27.11.2015г.

1.4. Основной ОКВЭД – 41.20 строительство жилых и нежилых зданий.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Один участник Спиридонова Екатерина Евгеньевна.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Спиридонова Е.Е. (приказ № б/н от 27.11.2015). На генерального директора возложены обязанности главного бухгалтера.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «ТПК «АЛКИС» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным

законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Положение учетной политики		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.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	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.	
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.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по 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	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина

	полученному займу.	России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится полностью в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество не арендует помещения и оборудование.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	15.12.2025
Дебиторская и кредиторская задолженность	29.12.2025

7. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» отражены инвестиционные активы - нежилые помещения, сдаваемые в аренду в сумме 7 107 тыс. рублей.

Первоначальная стоимость 24 171 тыс.руб., сумма накопленной амортизации 17 064 тыс руб.

8. Запасы

В состав запасов, отраженных стр. 1210 Баланса, включены помещения, предназначенные для продажи.

9. Дебиторская задолженность – 591 тыс.руб., в том числе

- задолженность покупателей за оказанные услуги и авансы, поставщикам – 576 тыс.руб.,
- сальдо ЕНС – 14 тыс.руб.,
- переплата по страховым взносам на материнство – 1 тыс.руб.,

10. Кредиторская задолженность -124 тыс.руб., в том числе

- задолженность перед поставщиками – 52 тыс.руб.,
- задолженность по налогам – 72 тыс.руб.,

11. Капитал и резервы

Нераспределенная прибыль составляет 15 874 тыс. руб., чистая прибыль текущего года -2020 тыс.руб.

В соответствии с правом на упрощенные способы ведения бухгалтерского учета (п.11 информации Минфина России №ПЗ-3/2015) Общество не формирует резервы предстоящих расходов, а также резервы по сомнительным долгам.

12. Расходы по обычным видам деятельности включают :

- амортизация – 2391 тыс.руб.,
- заработная плата – 70 тыс.руб.,
- коммунальные услуги – 400 тыс.руб.,
- страховые взносы – 21 тыс.руб.

13. Состав прочих доходов и расходов.

Прочие доходы отсутствуют.

В состав прочих расходов входят:

- комиссии и услуги банка – 57 тыс.руб.,
- госпошлина – 44 тыс.руб.

14. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5 223 тыс.руб. В текущем году произошло не значительное снижение показателя выручки. Это объясняется уходом арендатора и освобождением коммерческого помещения, которое не удастся сдать в аренду. Однако, чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 2020 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



Спиридонова Е.Е.