

ООО «АЛЕТ»

115432, Г. МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ДАНИЛОВСКИЙ,
ПР-КТ АНДРОПОВА, Д. 18, К. 5, ПОМЕЩ. 13/9

ИНН/КПП 7724769001/772501001 БИК 044525593

ПОЯСНЕНИЯ к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «АЛЕТ»

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

1. Общие сведения об организации.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕТ» (ООО «АЛЕТ») (далее – Общество) зарегистрировано 25.11.2010 ИФНС № 25 по г. Москве, ОГРН 1107746962058, ИНН 7724769001, КПП 772501001. Адрес местонахождения: 115432, город Москва, пр-кт Андропова, д. 18 к. 5, помещ. 13/9
- 1.2. Уставный капитал Общества составляет 100 000 рублей. Оплачен полностью.
- 1.3. Единственный участник Общества Перетрутов Артем Дмитриевич.
- 1.4. Основной вид деятельности Общества: торговля оптовая неспециализированная (ОКВЭД2 46.90): климатическое, вентиляционное и холодильное оборудование для бытового и полупромышленного применения.
- 1.5. Руководство текущей деятельностью Общества: Генеральный директор Перетрутов Артем Дмитриевич.
- 1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составила 10 человек (на 31.12.2024 г. – 12 человека).
- 1.7. Филиалы, представительства, обособленные подразделения – отсутствуют.
- 1.8. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С: Бухгалтерия 8.3»

2. Информация об учетной политике.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчетность за 2025г. подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по его ликвидации.

2.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ № 34н от 29.07.1998г. (ред. от 11.04.2018), а также действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ) и Учетной политикой Общества.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

2.3. Основные средства и нематериальные активы.

Организация не учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Все группы ОС и НМА оцениваются по первоначальной стоимости.

Начисление амортизации объекта ОС (НМА) начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС (НМА) в бухгалтерском учете, и прекращается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем списания объекта ОС (НМА) с бухгалтерского учета.

Амортизация ОС (НМА) начисляется линейным способом для всех групп ОС (НМА).

2.4. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы делятся на следующие группы: товары; материалы; прочие МПЗ.

Единицей бухгалтерского учета запасов установлен инвентарный номер.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как: оргтехнику и расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

2.5. Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка от продажи признается по мере отгрузки товаров покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом НДС.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	2 244 255	-	3 958 933	(4 736 439)	-	-	X	X	1 466 750	-
	3а 2024 г.	1 890 768	-	3 611 589	(3 258 102)	-	-	X	X	2 244 255	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	9 235	(9 235)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4 430	(2 920)	-	-	(1 510)	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	1 971 316	-	3 433 099	(4 119 184)	-	-	-	-	1 285 231	-
	3а 2024 г.	1 693 683	-	3 154 201	(2 878 078)	-	-	1 510	-	1 971 316	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	272 939	-	516 600	(608 020)	-	-	-	-	181 519	-
	3а 2024 г.	197 085	-	452 958	(377 104)	-	-	-	-	272 939	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

[illegible]

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Расчеты по аренде	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Долгосрочные займы	За 2025 г.							

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 554 817	1 916 196	(2 462 365)	-	-	-	2 008 648
	3а 2024 г.	1 788 110	2 559 584	(1 792 895)	-	-	-	2 554 817
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	31 772	877	(6 866)	-	-	-	25 782
	3а 2024 г.	90 838	82 036	(141 102)	-	-	-	31 772
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 322 240	1 891 032	(2 322 240)	-	-	-	1 891 032
	3а 2024 г.	1 650 086	2 323 923	(1 651 770)	-	-	-	2 322 240
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	53	-	-	-	-	-	53
	3а 2024 г.	53	-	-	-	-	-	53
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	4 128 419	2 880 837
Затраты на оплату труда	33 975	29 939
Отчисления на социальные нужды	8 732	7 661
Амортизация	-	-
Прочие затраты	609 123	530 367
Итого по элементам	4 780 248	3 448 804
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	91 420	(75 854)
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 871 668	3 372 950

Генеральный директор ООО «АЛЕТ» Перетрутов А.Д.

30 марта 2026 года