

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪЯНС» (ООО «АЛЪЯНС»)

ИНН 3812522849, КПП 384901001, ОГРН 1183850011388

Адрес: 664007, Иркутская обл, г Иркутск, ул Декабрьских Событий, д. 125, офис 207

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЪЯНС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

69.10 Деятельность в области права.

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;

- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;

- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;

- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;

- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Режим налогообложения – УСН «доходы».

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.

3. 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.

4. Аренда

По договору аренды 51 от 01.09.2022 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: 664007, г Иркутск, ул. Декабрьских Событий, д. 125, офис 207.

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

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.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

6. Дебиторская задолженность и обязательства

ООО "АЛЬЯНС"

Расшифровка задолженности на 31.12.2025

Сортировка: Строка баланса По возрастанию, Счет расчетов По возрастанию, Задолженность, подтверждено По убыванию

1230 "Дебиторская задолженность" (Оборотные активы)

Счет расчетов	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
Дебитор/кредитор			
60.02	67 286,74		
ОРИОН ТЕЛЕКОМ ООО	18 910,00	24.03.2025	26.11.2025
ДАНИЛЕНКО МАРИНА ИГОРЕВНА ИП	15 985,00	05.07.2023	15.12.2025
АВТОРИТЭЙЛ М ООО	13 950,00	21.05.2025	15.10.2025
РН-КАРТ ООО	10 287,74	29.10.2025	25.12.2025
ГАРАНТ-СПЕЦИАЛИСТ ООО	5 725,00	26.11.2025	26.11.2025
ООО "ВОДА БАЙКАЛА"	2 260,00	11.02.2025	25.04.2025
ДЖИ ТИ ЭН ТИ ЗАО	169,00	13.11.2024	13.11.2024
62.01	5 558 000,00		
Харитонов Вениамин Алексеевич	5 000 000,00	18.07.2023	18.07.2023
Анисимов Роман Юрьевич ИП	399 000,00	30.04.2025	30.09.2025
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЛИДОН"	159 000,00	24.06.2025	24.06.2025
63	-5 558 000,00		
Резервы по сомнительным долгам	-5 558 000,00		
69.11	334,09		
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	334,09	31.12.2024	
71.01	15 339,45		
Третьяков Олег Анатольевич	15 339,45	15.10.2025	
76.09	1 754 273,98		
ООО "МОЛНИЯ"	1 754 273,98		
Итого	1 837 234,26		

1240 "Финансовые вложения" (Оборотные активы)

Счет расчетов	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
Дебитор/кредитор			
58.03	2 501 735,55		
Байкал Лес ООО	1 897 294,18		
ООО "МОЛНИЯ"	366 353,74		
ООО "НОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ И ОБОРУДОВАНИЕ"	238 087,63	03.02.2025	
Итого	2 501 735,55		

1510 "Заемные средства" (Краткосрочные обязательства)

Счет расчетов	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
Дебитор/кредитор			
66.03	5 757 451,09		
Третьяков Олег Анатольевич	5 757 451,09	03.02.2025	
Итого	5 757 451,09		

1520 "Кредиторская задолженность" (Краткосрочные обязательства)

Счет расчетов	Общая задолженность	Дата возникновения	Дата погашения
Дебитор/кредитор			
60.01	21 711,17		

ОРИОН ТЕЛЕКОМ ООО	15 303,67	30.04.2025	31.12.2025
ВОЛОГДИН ВЛАДИМИР АНАТОЛЬЕВИЧ	3 500,00	20.10.2025	20.10.2025
ГазЦентрИркутск ООО	2 907,50	01.10.2023	01.10.2023
62.02	110 000,00		
ООО ДУК «Муйский»	60 000,00	16.12.2025	24.12.2025
ООО "ВОДА БАЙКАЛА"	50 000,00	10.12.2025	10.12.2025
68.07	929,00		
Транспортный налог	929,00	31.12.2025	
68.12	3 924,00		
Налог при упрощенной системе налогообложения	3 924,00	31.12.2025	
68.90	21 854,16		
Единый налоговый счет	21 854,16	28.10.2025	
Итого	158 418,33		

7. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является ТРЕТЬЯКОВ ОЛЕГ АНАТОЛЬЕВИЧ, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор ТРЕТЬЯКОВ ОЛЕГ АНАТОЛЬЕВИЧ (Решение № 1 от 10.04.2018, бессрочно).

Главный бухгалтер — ТРЕТЬЯКОВ ОЛЕГ 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.

Директор



Третьяков О.А.

