

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой упрощенной Бухгалтерской отчетности ООО «ООО "Алтима"» (далее – Общество) за 2025 год.

Годовая Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Все суммы, если не указано иное, представлены в тысячах рублей.

Отрицательные показатели представлены в круглых скобках.

1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

1.1. Информация об обществе:

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью ООО "Алтима" зарегистрировано 23.04.2021 года МИФНС России по г. Москве за основным регистрационным номером (ОГРН) 1137746521340 от 19.06.2013, Уставный капитал Общества составил: 30 тыс. руб.

1.2. Основным видом деятельности Общества в 2025г являлся:

43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ.

Внешнеэкономическая деятельность не ведется.

1.3. Сведения о дочерних и зависимых обществах

По состоянию на 31.12.2025г. дочерних и зависимых обществ нет.

1.4. Общество применяет общую систему налогообложения.

Является плательщиком НДС.

2 ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

(Основание: ПБУ 1/2008)

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии со следующим:

- Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. приказом Минфина от 29.07.1998 № 34н);
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утв. приказом Минфина от 06.10.2008 № 106н);
- Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению (утв. приказом Минфина от 31.10.2000 № 94н);
- ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность" (утв. приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н);
- иными актами, регулирующими правила бухгалтерского учета.

Обработка учетной информации осуществляется в Обществе автоматизированным способом с помощью бухгалтерской программы «1С: Бухгалтерия 8.3».

Бухгалтерская отчетность составляется по упрощенным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения. В пояснениях приводится информация в соответствии с п. 54 ФСБУ 4/2023 на основании учетной политики.

Долгосрочные и краткосрочные 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 использования (обращения, владения или погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

- Запасы:

Затраты при приобретении запасов и капитальные вложения учитываются в размере сумм, уплаченных или подлежащих уплате без учета скидок, льгот, премий, бонусов и иных преференций вне зависимости от периода их предоставления. Предоставленные скидки отражаются как прочие доходы.

- Основные средства:

На 31.12.2025г основные средства в сумме 129т полностью амортизированны и в балансе не отражаются. Нематериальных активов нет.

- Запасы:

стр.1210 баланса (Запасы) = 115289т - отражает запасы строительных материалов.

- Денежные средства

Стр.1250 баланса (денежные средства) = 147т - отражает остаток денежных средств на р/счете Общества. В кассе остатка наличных денежных средств нет.

- Дебиторская задолженность:

Стр.1240 баланса = 66483т – отражает 1156т – расходы будущих периодов, 25353т – задолженность заказчиков за выполненные работы, 26491т - авансы, уплаченные поставщикам, по которым на момент закрытия 2025 года не произошло поступление услуг, товара, 7348т - выданные средства подотчет, 350т - займы, выданные сотрудникам, 5785т – задолженность по налоговым обязательствам.

Резерв на оплату отпусков, резерв по сомнительным долгам не создается.

- Капитал (пассив баланса):

Стр.1300 баланса = 8815т - отражает непокрытый убыток прошлых лет и уставной капитал (30т).

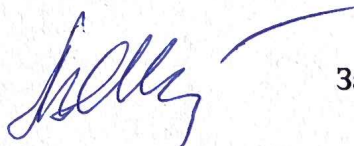
Стр.1510 баланса= 6857т – отражает долгосрочные займы от контрагентов.

Стр.1520 баланса = 166247т - задолженность перед поставщиками.

Основная деятельность Общества проходила во втором полугодии 2025г. По итогам года получена не большая прибыль в размере 65т., что не позволило значительно уменьшить убыток предыдущих лет.

Бюджетных средств не поступало.

Генеральный директор



Зайцева Л.С.