

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности АО «АЛОТРЕЙД» за 2025 год

Основные сведения об организации

Полное наименование: Акционерное общество «АЛОТРЕЙД»

Реквизиты организации:

ИНН: 9727086141

ОГРН: 1247700622454

ОКПО: 82324011

ОКОПФ: 12267

ОКФС: 16

Юридический адрес: 117218, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Академический, ул. Большая Черёмушkinsкая, дом 34, помещение 1Н/6.

Общество формирует полную бухгалтерскую отчетность. Общество применяет упрощенный налоговый режим (Доходы 6%).

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составляет 1 человек, по состоянию на 31 декабря 2024 г. – 1 человек.

Основным видом деятельности Общества является «Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологий» (ОКВЭД – 62.02)

Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств у Общества нет.

Функции исполнительного органа исполняет генеральный директор – Корен Алексей Сергеевич.

Сведения об учетной политике организации

Общество формирует полную бухгалтерскую отчетность. Записи в регистрах бухгалтерского учета производятся в хронологической последовательности на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций. Операции оформляются первичными документами, предусмотренными в альбомах унифицированных форм. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3 Бухгалтерия Предприятия, редакция 3,0. Ведение учета возложено на Генерального директора организации.

Организация исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. Организация отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.

Активы, соответствующие требованиям ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденному приказом Министерства финансов Российской Федерации от 17.09.2020 N 204н, и стоимостью более 100 000 рублей за единицу отражаются в составе основных средств. При признании в бухгалтерском учете объекты основных средств оцениваются по первоначальной стоимости. Если стоимость не превышает установленного лимита, то затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на за балансовый учет. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Организация не проверяет ОС на обесценение. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Амортизация начисляется линейным способом.

Затраты на приобретение, создание, улучшение объектов, которые подлежат принятию к бухгалтерскому учету в качестве НМА, признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Запасы признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

1. Пояснения к Бухгалтерскому балансу

1.1. Финансовые вложения (стр. 1170)

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	507 773	-	-	-	-	-	-	-	507 773	-
	За 2024 г.	512 931	-	-	(5 158)	-	-	-	-	507 773	-
Уставные (складочные) капиталы других организаций	За 2025 г.	507 773	-	-	-	-	-	-	-	507 773	-
	За 2024 г.	512 931	-	-	(5 158)	-	-	-	-	507 773	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	21 332	(21 332)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	21 332	(21 332)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	507 773	-	21 332	(21 332)	-	-	-	-	507 773	-
	За 2024 г.	512 931	-	-	(5 158)	-	-	-	-	507 773	-

1.2. Расчеты с дебиторами (стр. 1230)

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	358	-	331	-	(155)	-	-	-	534	-
	За 2024 г.	84	-	279	-	(28)	-	-	-	335	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	258	-	235	-	(58)	-	-	-	435	-
	За 2024 г.	12	-	235	-	(12)	-	-	-	235	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	33	-	96	-	(33)	-	-	-	96	-
	За 2024 г.	14	-	19	-	-	-	-	-	33	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	39	-	-	-	(39)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	-	-	-	-	-	-	39	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	(16)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	29	-	-	-	(26)	-	-	-	3	-
	За 2024 г.	3	-	26	-	-	-	-	-	29	-
Итого	За 2025 г.	358	-	331	-	(155)	-	-	X	534	-
	За 2024 г.	84	-	279	-	(28)	-	-	X	335	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	435	435	258	258	12	12
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	435	435	258	258	12	12

1.3. Денежные средства (стр. 1250)

Остаток денежных средств на конец отчетного периода составляет 815 тыс. руб., в том числе:
- по рублевым счетам 815 тыс. руб.

Остаток денежных средств на конец предшествующего отчетному периода составляет 191 тыс. руб., в том числе:

- по рублевым счетам 191 тыс. руб.

1.4. Капитал (стр. 1300)

На 31.12.2025 года отражена сумма в размере 211 333 тыс. руб. и включает:

- Уставный капитал в сумме 15 000 тыс. руб.
- Убыток в сумме 226 333 тыс. руб.

На 31.12.2024 года отражена сумма в размере 134 322 тыс. руб. и включает:

- Уставный капитал в сумме 15 000 тыс. руб.
- Убыток в сумме 149 322 тыс. руб.

1.5. Расчеты с кредиторами (стр. 1520)

8.1. Наличие и движение 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.	529 352	-	-	-	-	-	529 352
	За 2024 г.	528 352	1 000	-	-	-	-	529 352
Долгосрочные займы	За 2025 г.	529 352	-	-	-	-	-	529 352
	За 2024 г.	528 352	1 000	-	-	-	-	529 352
Краткосрочные обязательства-всего	За 2025 г.	113 292	77 860	-	(41)	-	-	191 111
	За 2024 г.	74 367	39 976	-	(1 051)	-	-	113 292
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	900	-	-	-	-	900
	За 2024 г.	1 000	-	-	(1 000)	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	113 239	76 954	-	-	-	-	190 193
	За 2024 г.	73 352	39 938	-	(51)	-	-	113 239
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	За 2024 г.	1	14	-	-	-	-	15
Расчеты по социальному	За 2025 г.	12	6	-	-	-	-	17

страхованию и обеспечению	За 2024 г.	5	6	-	-	-	-	12
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	26	-	-	(26)	-	-	-
	За 2024 г.	8	18	-	-	-	-	26
Итого	За 2025 г.	642 644	77 860	-	(41)	-	X	720 463
	За 2024 г.	602 719	40 976	-	(1 051)	-	X	642 644

1.6. Обязательства.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	160 000	160 000	160 000
Поручительство за ГК ГЕОТЕЛ АО	160 000	160 000	160 000

2. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

2.1. Выручка (доходы) от реализации (стр. 2110)

Доходы от реализации составили:

за период 2025 год 0 тыс. руб.

за период 2024 год 0 тыс. руб.

Деятельность не велась.

2.2. Расходы, связанные с реализацией (стр. 2120)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	690	465
Отчисления на социальные нужды	187	111
Амортизация	-	-
Прочие затраты	587	544
Итого по элементам	1 463	1 120
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 463	1 120

2.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2310, 2320, 2330, 2340, 2350)

Обществом за период 2025 год были получены прочие доходы:

Доходы от участия в других организациях 50 000 тыс. руб.

Проценты к получению 36 тыс. руб.

Безвозмездное поступление от учредителя 200 тыс. руб.

Общество за период 2025 понесло следующие расходы:

Проценты к уплате – 125 754 тыс. руб.

Расходы на услуги банков 28 тыс. руб.

2.4. Расчеты по налогу при упрощенной системе налогообложения (стр. 2410)

Убыток от деятельности до налогообложения за 2025 г. составил 77 009 тыс. руб.

Ставка налога 6%, сумма начисленного налога 1 тыс. руб.

2.5. Финансовый результат хозяйственной деятельности (стр. 2400).

Убыток, полученный за 2025 год, составил 77 010 тыс. руб.

Убыток, полученный за 2024 год, составил 44 979 тыс. руб.

Иная информация

В 2025 г. на деятельность и бухгалтерскую отчетность не оказал существенного влияния, но может оказывать в дальнейшем комплекс факторов экономического и политического характера. Среди них, в частности, – геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Генеральный директор

_____ / Корен А.С./