Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬФА-М"

ИНН 7733278289, КПП 773301001, ОГРН 1167746340057

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. ООО «**АЛЬФА-М**» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

1.2. Сокращенное наименование – ООО «**АЛЬФА-М**».

1.3. Юридический адрес – 125362, Москва г, Свободы ул, дом № 35, строение 18, оф.2 этаж 2

1.4. Дата государственной регистрации – 05.04.2016г.

1.5. Перечень видов деятельности по ОКВЭД:

- 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.6. Среднесписочная численность, по состоянию на 31.12.2025г. составляет 29 человек. Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.7. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

1.2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является АО «Арендная компания Аврора», доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом не производилась выплата дивидендов.

1.3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Общества: Дериглазов Валерий Иванович (Решение №24/2 от 01.06.2024г.)
Главный бухгалтер Общества: Дериглазов Валерий Иванович.

1.4. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей 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. Система налогообложения – ОСН.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались

3. Учетная политика. Информация о существенных показателях.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. 1. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО. (Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

3.2. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность.

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н. В отношении сомнительной дебиторской задолженности резерв по сомнительным долгам не формируется.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	11 667	6 529	4 274
Расчеты с покупателями	14 042	15 352	18 909
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 036	1 044	1 036
Расчеты по налогам и сборам	103	100	99
Сальдо по ЕНС	2 009	2 019	726
Расчеты с подотчетными лицами	17	30	23
Дебиторская задолженность - всего	**28 874**	**25 074**	**25 067**

По состоянию на 31.12.2025г просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 508	8 834	4 427
Расчеты с покупателями	435	599	215
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	412	911	942
Расчеты с персоналом по оплате труда	491	1 697	937
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	428	903	817
Расчеты с подотчетными лицами	9	4	4
Расчеты по налогам и сборам	1 242	1 680	439
Кредиторская задолженность - всего	**11 524**	**14 628**	**7 781**

По состоянию на 31.12.2025г имеется кредиторская задолженность по налогам и сборам срок оплаты которой еще не наступил.

3.4. Заёмные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 г. Общество имело задолженность по следующим кредитам и займам:

Кредитор	На начало периода	Поступление	Выбытие	на конец периода
Долгосрочные заемные средства				
Займ	698	15 000		15 698
Итого долгосрочные заемные средства	**698**	**15 000**		**15 698**
Краткосрочные заемные средства				
Займ	6 270	629		6 899
Проценты по займу	814	127		941
Итого краткосрочные заемные средства	**7 084**	**756**		**7 840**

3.5. Информация, не подлежащая раскрытию

- В отчетном периоде у Общества отсутствовали:
- — основные средства и прочие внеоборотные активы;
- — нематериальные активы;
- — государственная помощь

  В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества отсутствовали условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде отсутствовали:

- чрезвычайные факты хозяйственной деятельности;
- прекращенные операции;
- государственная помощь.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет о движении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

7. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор

ООО «АЛЬФА-М» _____ Дериглазов В.И.