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

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬФА-СЕРТ" (ООО «АЛЬФА-СЕРТ»)

ИНН 7729705481, КПП 771401001, ОГРН 1127746177855

Адрес: 125252, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хорошевский, б-р Ходынский, дом 20А, помещение 52П

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЬФА-СЕРТ» 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.

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.

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.

2. Основные виды деятельности.

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.73 — Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием;

3. Учетная политика.

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.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. и сроком полезного использования более 12 мес. при выполнении одного из 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 составляет 0.00 тыс. руб.

5. 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 средней себестоимости.

Остаточная стоимость запасов составляет 0.00 тыс. руб.

6. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

Отложенные налоговые активы на 31.12.2025 составляют 375,00 тыс. руб.

7. Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств на расчетных счетах и кассе составляет 37 тыс. руб.

8. Финансовые и другие оборотные активы

Включает дебиторскую задолженность в сумме 366 тыс. руб. и прочие оборотные активы 2 тыс. руб.

9. Капитал и расчеты с участниками.

Уставный капитал Общества составляет 50 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества является:

Скрипин Андрей Евгеньевич доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 0,00 руб.

10. **Другие долгосрочные обязательства**.

Отложенные налоговые обязательства составляют 0,00 тыс. руб.

11. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 767 тыс. руб.

12. Органы управления.

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Морозов Андрей Андреевич.

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АЛЬФА-СЕРТ» Морозов А.А.