

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

Общество с ограниченной ответственностью "АЛЪЯНС" (ООО "АЛЪЯНС")

ИНН 2454015890, КПП 245401001, ОГРН 1052454017615

Адрес: 662547, Красноярский край, р-н Енисейский, г. Лесосибирск, мкр 5-Й, дом 18

1. Общая информация об организации

ООО "АЛЪЯНС" 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 (доход за 2025 год составил 485 528,52 руб., среднесписочная численность — 1 человек).

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.32.1 — Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

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. Капитал и расчеты с участниками

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

Единственным участником Общества является Каримов Александр Александрович, доля участия — 100 процентов.

5. Расшифровка отдельных показателей

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 662 334,96 руб., в том числе задолженность по платежам за выкуп в рассрочку муниципального имущества.

Кредиторская задолженность — 45 261 руб., состоит из текущей задолженности по налогам.

Кредиты и займы на конец года составляют 308 000,00 руб. Средства привлечены для оплаты по договору купли-продажи муниципального имущества и текущей задолженности по коммунальным услугам.

6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

В отчетном периоде основная деятельность не осуществлялась. На расчетный счет организации поступили денежные средства в результате взыскания задолженности с контрагента на основании решения суда. Указанная сумма отражена в составе прочих доходов и не связана с осуществлением уставной деятельности компании.

Вместе с тем, в целях обеспечения сохранности и поддержания эксплуатационных характеристик занимаемого помещения, компанией производилась оплата коммунальных услуг. Данные расходы отражены в составе общехозяйственных затрат и не связаны с получением дохода от основной деятельности.