Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬТМЕТАЛЛ»

ИНН 5903065047 КПП 590301001 ОГРН 1115903001048

Адрес : 617017, Пермский край, г. Пермь, пр-т Парковый д.1 кв. 28

1. Общая информация об организации

Общество с ограниченной ответственность "Альтметалл", зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы по Дзержинскому району г. Перми 15.03.2011 года. Свидетельство серия 59 № 003986864. Бухгалтерский баланс был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом о 06.152.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявились.

2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности: - 43.31 Производство штукатурных работ.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Для отправления отчетности по электронным видам связи - используется Контур.Экстерн и Контур.Диадок. Изменения в учетную политику не вносились.

4. Основные средства.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении 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 в 2025 году не производилась. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменились.

Балансовая стоимость основных средств составила - 16 060,741 тыс.руб.

Амортизация - 1 378,797 тыс.руб.

В период 2025 года приобретения основных средств не осуществлялись.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». В составе запасов отражаются материалы, товары используемые для основной деятельности. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 года сумма запасов составила 905, 305 тыс.руб.

6. **Капитал и расчеты с участниками**

Уставный капитал - 10 000,00(Десять тысяч) рублей 00 копеек и оплачен полностью. Количество учредителей: одно лицо - Микулич Дмитрий Сергеевич-100 процентов. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 5 человек. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

7. Денежные средства

Денежные средства на расчетных счетах организации по состоянию на 31.12.2025 года составили – 6 360,701 тыс. руб.

Ограничений в использовании денежных средств (арест, заморозка счёта, залог) по состоянию на 31 декабря 2025 года - не имеется.

8. Заработная плата

Фонд оплаты труда за 2025 год составил- 835 688,90 руб.

Сумма отчислений ЕСН за 2025 год- 250 706,67 руб.

Средняя заработная плата составила - 35 000,00 руб.

Некоторые работники, в силу снижение уровня дохода организации, переведены временно на неполный рабочий день. Заработная плата при пересчете на полную ставку составляет больше МРОТ, что требуется Федеральным законом. Резерв на предстоящую оплату отпусков не создаётся; расходы на оплату отпусков признаются по мере их фактического начисления.

9. Выручка и налоги

Выручка без НДС - 23 447,714 тыс.руб. по основному виду деятельности.

В том числе доходы в виде процентов от вкладов- 89, 318 тыс. руб.

Затраты на основную деятельность составили – 19 960,023 тыс. руб.

В том числе расходы на услуги банка- 143,516 тыс. руб.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2025 года составила 25 883,49 тыс. руб, в том числе :

- по авансам полученным – 25 831,42 тыс. руб.,
- задолженность перед поставщиками и подрядчиками- 52,07 тыс. руб.

Кредиторская задолженность перед связанными сторонами (в том числе учредителями, руководством, аффилированными лицами) на 31 декабря 2025 года отсутствует.

11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2024 году составила 8 538, 172 тыс. руб., В сравнении с 2024 годом увеличение, в связи с выплатой авансовых платежей за работы на предстоящих объектах:

авансы выданные — 7 944,043 тыс. руб.;

Дебиторская задолженность, переданная в залог или иным образом обременённая-отсутствует.

12.Состав бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчётность Организации за 2025 год составлена за период с 1 января по 31 декабря 2025 года включительно и включает:

– Бухгалтерский баланс (упрощённая форма);

– Отчёт о финансовых результатах (упрощённая форма);

– Настоящие Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

Все числовые показатели в настоящих Пояснениях приведены в тысячах рублей.

Генеральный директор Д.С. Микулич