

Общество с Ограниченной Ответственностью

«АЛЬФА»

ИНН: 9715370260, КПП: 771501001 Российская Федерация 127490, Москва г.,
Северный бульвар 12«Б»-5

Т 8-925-954-56-25 e-mail: a9545625@yandex.ru

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

1. Общая информация

Наименование: ООО «АЛЬФА»

ИНН 9715370260, КПП 771501001, ОГРН 1197746704077

Юридический адрес: 127490, Москва г, Северный б-р, дом 12Б, квартира 5

Дата государственной регистрации: 02.12.2019

Уставный капитал составляет: 20 000 рублей

Участник – Алешинский Вадим Вячеславович, доля- 100 %

Основной вид экономической деятельности: 52.29 - Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

Генеральный директор - Алешинский Вадим Вячеславович

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. - 8 человек

2. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в порядке и сроки, определенные Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета.

3. Информация об учетной политике:

3.1. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

1

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные – со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные – со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Установлен лимит стоимости основных средств в бухучете в сумме 100 000 рублей.

Объекты стоимостью не более 100 000 рублей списываются в расходы в момент принятия к учету.

2

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

3.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

3.8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от оказания услуг признается по мере оказания услуг покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость.

3.9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

Выручка организации за отчетный период составила 236 715 тыс. руб., строка 2110 Выручка «Отчета о финансовых результатах», что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением объема услуг и понижением ставок на оказание услуг.

Информация о наличии денежных средств, отраженная в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2025 г. соответствует форме «Отчет о движении денежных средств» за 2025 г. (стр. 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода»).

4.1. Приложенные таблицы

Информация о наличии и движении основных средств - расшифровка строки баланса «Основные средства» (стр.1150) отражена в приложении, таблица «Основные средства»

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость запасов, а также расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты, в приложении таблица «Запасы»

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период - в приложении таблицы «Дебиторская задолженность», «Кредиторская задолженность».

Информация по строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» указана в таблице о Финансовых вложениях

Таблица «Расходы по обычным видам деятельности».

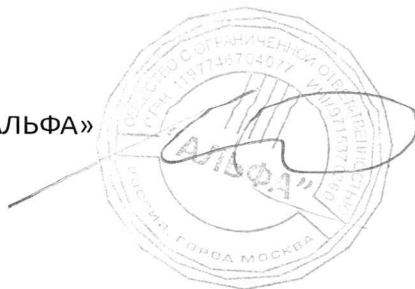
6. Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.

7. События, произошедшие после 31 декабря 2025 г.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Генеральный директор ООО «АЛЬФА»

30.03.2026



Алешинский В.В.

Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2025г.	10 472	(4 721)	-	(722)	722	(3 023)	-	-	9 750	(7 023)
	5210	за 2024г.	10 472	(1 618)	-	-	-	(3 103)	-	-	10 472	(4 721)
Транспортные средства	5201	за 2025г.	10 472	(4 721)	-	(722)	722	(3 023)	-	-	9 750	(7 023)
	5211	за 2024г.	10 472	(1 618)	-	-	-	(3 103)	-	-	10 472	(4 721)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		
Запасы - всего	5400	за 2025г.	131	-	131	1 439	(1 297)	-	-	X	273	-	273	-	273
	5420	за 2024г.	645	-	645	3 916	(4 430)	-	-	X	131	-	131	-	131
в том числе:															
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	131	-	131	1 439	(1 297)	-	-	-	273	-	273	-	273
	5421	за 2024г.	645	-	645	3 916	(4 430)	-	-	-	131	-	131	-	131
Готовая продукция	5402	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
								списание на финансовый результат	восста- новление резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:															
	5502	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5510	за 2025г.	5 746	-	2 251	-	(2 020)	-	-	-	-	-	-	X	X	5 977
	5530	за 2024г.	3 596	-	2 116	-	(2 294)	-	-	-	-	-	839	-	-	5 746
	в том числе:															
	5511	за 2025г.	3 413	-	251	-	(1 274)	-	-	-	-	-	-	-	-	2 390
	5531	за 2024г.	2 701	-	1 666	-	(963)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 413
	5512	за 2025г.	831	-	1 415	-	(535)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 710
	5532	за 2024г.	528	-	611	-	(309)	-	-	-	-	-	-	-	-	831
	5513	за 2025г.	1 503	-	585	-	(211)	-	-	-	-	-	-	-	-	1 877
	5533	за 2024г.	367	-	(161)	-	(1 032)	-	-	-	-	-	839	-	-	1 503
Прочая	5514	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2025г.	5 746	-	2 251	-	(2 020)	-	-	-	X	-	-	-	-	5 977
	5520	за 2024г.	3 596	-	2 116	-	(2 294)	-	-	-	X	839	-	-	-	5 746

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность		перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2025г.	479	-	-	(479)	-	-	-	-
	5574	за 2024г.	4 539	-	-	(4 061)	-	-	-	479
	5555	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2025г.	31 984	5 569	-	(12 610)	-	-	-	24 943
	5580	за 2024г.	37 128	4 495	-	(11 967)	-	-	839	31 984
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2025г.	25 973	4 667	-	(12 132)	-	-	-	18 509
	5581	за 2024г.	30 330	4 187	-	(8 544)	-	-	-	25 973
авансы полученные	5562	за 2025г.	(5)	-	-	-	-	-	-	(5)
	5582	за 2024г.	41	(5)	-	(41)	-	-	-	(5)
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	5 914	374	-	(377)	-	-	-	5 911
	5583	за 2024г.	6 337	307	-	(3 058)	-	-	839	5 914
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2025г.	101	528	-	(100)	-	-	-	528
	5586	за 2024г.	420	5	-	(324)	-	-	-	101
	5567	за 2025г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2024г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2025г.	31 984	5 569	-	(12 610)	-	X	-	24 943
	5570	за 2024г.	37 128	4 495	-	(11 967)	-	X	839	31 984

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2025г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-
	5315	за 2024г.	3 000	-	11 000	(11 000)	-	-	-	3 000	-
в том числе:											
	5306	за 2025г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-
Депозитные счета	5316	за 2024г.	3 000	-	11 000	(11 000)	-	-	-	3 000	-
	5300	за 2025г.	3 000	-	-	(3 000)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2024г.	3 000	-	11 000	(11 000)	-	-	-	3 000	-

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	1 297	4 430
Затраты на оплату труда	15 587	13 149
Отчисления на социальные нужды	2 908	2 302
Амортизация	3 023	3 103
Прочие затраты	235 955	301 714
Итого по элементам	258 770	324 698
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(23 143)	(23 104)
Итого расходы по обычным видам деятельности	235 627	301 594