

ООО «АЛЕ СиАйЭс»
192019, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 24 литер Д, пом.1
Тел. 8 (812) 336-76-80

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

ООО «АЛЕ СиАйЭс»

1. Общие сведения

1.1. Информация об Обществе

Полное фирменное наименование Общества на русском языке:

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЕ СиАйЭс».

Сокращенное наименование на русском языке: ООО «АЛЕ СиАйЭс».

Место нахождения Общества: 192019, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, 24, литер Д, пом.1.

Общество зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 24 по г. Санкт-Петербург.

Дата государственной регистрации 28.04.2014г., ОГРН 1147746474303; ИНН 7718979730; КПП 781101001.

До 07.03.2018 г. полное фирменное наименование Общества было Общество с ограниченной ответственностью «Алкатель-Лусент Энтерпрайз, СиАйЭс», сокращенное - ООО «Алкатель-Лусент Энтерпрайз, СиАйЭс». До 07.03.2018 г. Общество находилось по адресу 107023, Москва, улица Электrozаводская, 27, стр.8, было зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве, КПП был 771801001.

Уставный капитал Общества составляет 43 500 тыс. руб.

Собственником Общества является АЛЕ ХОЛДИНГ, акционерное общество, созданное и действующее по законодательству Франции (адрес местонахождения: Франция, Коломб, 92700 Авеню Клебер, 32).

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников;
- Генеральный директор.

С 01.02.2016 г. генеральным директором Общества являлся Жан Ус.

С 13.08.2025 г. генеральный директором Общества является Киселева Ольга Николаевна.

По состоянию на 31.12.2025 г. численность сотрудников в постоянном штате Общества составила – 2 человека (31.12.24 – 5 человек, 31.12.23– 40 человек).

Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период составила 2 человека (за 2024г. – 32 человек, за 2023 г – 36 человек).

До 2024 года Общество оказывало услуги по разработке программного обеспечения по экспортному контракту для компании ALE-International (Франция). ALE-International не продлило контракт с Обществом на 2025 год, других заказчиков Общество не нашло.

В связи с отсутствием выручки, Общество вынуждено было сократить персонал в 4-м квартале 2024 года. А в 1-м квартале 2025 года утилизировать имеющееся оборудование и освободить основные арендуемые площади.

На 31.12.2025 г. учредителем не было принято решение о ликвидации либо реорганизации общества.

1.2. Территориально обособленное подразделение

На 31.12.2025г. у Общества нет действующих обособленных подразделений.

1.3. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности являются:

- разработка программного обеспечения и передача покупателю прав на использование этого программного обеспечения;

2. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утв. Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н и ФСБУ 4/2023 а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации. Учетная политика Общества разработана на основе ПБУ «Учетная политика организации» 1/2008, а также других стандартов российского бухгалтерского учета.

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте, применялся официальный курс иностранной валюты к рублю, действовавший на дату совершения операции в иностранной валюте. Стоимость средств на банковских счетах, средств в расчетах, выраженная в иностранной валюте, отражена в бухгалтерской отчетности в

суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших по состоянию на отчетную дату. Курсы валют составили:

На 31 декабря 2025 г. = 92,0938 за 1 евро

на 31 декабря 2024 г. = 106,1028 руб. за 1 евро

на 31 декабря 2023 г. = 99,1919 руб. за 1 евро

2.2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Классификация основных средств производится в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

Малоценные активы со сроком полезного использования менее 12 месяцев и стоимостью до 40 000 рублей списываются в расходы периода в момент передачи их в эксплуатацию, что оформляется расходным документом (требованием) в момент выдачи со склада.

Малоценные активы со сроком полезного использования более 12-ти месяцев и стоимостью до 40 000 рублей передаются в эксплуатацию на основании требования-накладной М-11 с присвоением инвентарного номера, а их стоимость списывается в расходы периода в момент ввода в эксплуатацию.

Переоценка основных средств не производится.

Списание основных средств производится на основании решения комиссии по установленной форме ОС-4.

Стоимость амортизируемых основных средств погашается путем начисления амортизации, отражаемой по кредиту счета 02 «Амортизация основных средств». Способ начисления амортизации – линейный, применяется ко всем группам.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 по фактической себестоимости их приобретения. Списание материально-производственных запасов происходит по средней стоимости.

Учет расходов ведется с использованием счетов 26 «Общехозяйственные расходы» и 20 «Основное производство».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются в конце каждого месяца в составе косвенных в дебет счета 90 «Продажи».

Учет прямых и косвенных затрат по видам деятельности ведется на счете 20.

Списание прямых расходов осуществляется по мере выставления актов выполненных работ заказчику.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе на счетах 97 «Расходы будущих периодов» и подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно.

В бухгалтерском учете Общество создает оценочные обязательства по оплате отпусков.

Доходы и расходы от покупки и продажи иностранной валюты учитываются в составе прочих операционных расходов или доходов.

В учетную политику внесены дополнения в части учета объектов права пользования арендованным имуществом согласно ФСБУ 25/2018. Применение ФСБУ 25/2018 начато с 2022г.

3. Раскрытие существенных показателей финансово-хозяйственной деятельности Общества

Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1. Основные средства

На 31.12.2025 г. общество не имеет основных средств на балансе.

3.2. Запасы

На 31.12.2025 г. у Общества отсутствуют запасы

3.3. Дебиторская задолженность

В структуре дебиторской задолженности основную долю задолженности составляет положительное сальдо на счете ЕНС.

Уменьшение всех статей составляющих дебиторскую задолженность связана с приостановкой коммерческой деятельности Общества.

3.4. Прочие оборотные активы

В строке 1260 «Прочие оборотные активы» отражена сумма расходов будущих периодов связанных с действующими страховыми полисами на добровольное медицинское страхование.

3.5. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2025 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 43 500 тыс. руб.

3.6. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность общества на 31.12.2025 состоит из выданных авансов поставщикам связанные с обеспечением административного поддержания деятельности общества

4. Налоги

4.1. Налог на добавленную стоимость

В 2025 году Общество учитывает входящий НДС на счетах бухгалтерского учета с целью последующего возмещения из бюджета в общем порядке.

4.2. Налог на прибыль организации

В 2025 году Общество используем общую ставку налога на прибыль в налоговой декларации – 25%. С текущим убытком в 2025 году, налог к уплате – 0 руб.

5. Пояснения к отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы организации

Структура доходов Общества за отчетный период представлена следующим образом:

Наименование статьи дохода	Сумма, тыс. руб.	
Выручка от оказания услуг, всего	2025	2024
ALE-International	0	207 064

5.2. Расходы Организации

Статьи расходов	2025 тыс. руб.	2024 тыс. руб.
Себестоимость продаж	-	121 644
Управленческие расходы	29 613	65 064

5.3. Прочие доходы и прочие расходы

Существенные обороты по статьям Прочих доходов и прочих расходов обусловлены операциями по продаже валюты для покрытия текущих расходов с валютного счета и курсовыми разницами.

6. Информация о связанных сторонах

В 2025 г. связанными сторонами Общества являются:

1. АЛЕ ХОЛДИНГ (Франция) - является единственным участником Общества;
2. ALE INTERNATIONAL (Франция) - является дочерней компанией единственного участника.

Конечным владельцем группы компаний (конечным бенефициаром) является Чайна Хуаксин Пост энд Телекоммуникейшн Экономик Девелопмент Центр (Китайская Народная Республика).

В 2025 г. Обществом не осуществлялись операции со связанными сторонами.

7. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не относится к отраслям экономики, наиболее пострадавшим от последствий распространения коронавирусной инфекции.

Последствия введенных санкций, связанных с внешнеполитической ситуацией, также не оказывают негативное влияние на деятельность Общества. Вместе с тем, основным покупателем программных продуктов (результатов услуг) Общества (компанией ALE INTERNATIONAL (Франция) с 2024 году не было сделано новых заказов на программные продукты и (или) услуги Общества на 2025 год, что обусловило сокращение численности персонала Общества, сокращение арендуемых площадей и утилизацию оборудования. На данный момент единственным участником Общества не было принято каких-либо окончательных решений о дальнейшем формате деятельности Общества. По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности оценить существенность воздействия возможных будущих событий на финансовое положение и результаты деятельности не представляется возможным. Текущие операции направлены на административное обеспечение деятельности Общества.

8. Инвентаризация

Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств, а также формирования в бухгалтерской отчетности результатов ее проведения осуществляется в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.06.1995 г. №49.

В соответствии с принятой Учетной политикой в 2025 г. производилась инвентаризация имущества и обязательств.

9. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

10. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

11. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Затраты на энергетические ресурсы включены в расходы по аренде.

12. Информация об экологической деятельности организации

Экологическую деятельность Общество не ведет.

13. Информация о судебных разбирательствах

Настоящим подтверждаем, что Общество не имеет: судебных разбирательств, касающихся невыполнения своих обязательств по заключенным договорам, уплате налогов, решения по которым могут повлиять на показатели деятельности Общества.

Генеральный директор _____ Киселева О.Н.

Дата: 31.03.2025