Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬКОР"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО "АЛЬКОР"

1.2. Юридический адрес — 105082, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, наб Рубцовская, д. 3, стр. 1, помещ. 3А/1/15

1.3. Дата государственной регистрации — 12.10.2022 г.

1.4. Численность сотрудников: 1 человек

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств: у общества нет обособленных подразделений, филиалов и представительств

1.6. Уставный капитал составляет: 10 000 руб. 00 коп., оплачен

1.7. Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

ЗАКРЫТЫЙ КОМБИНИРОВАННЫЙ ПАЕВОЙ ИНВЕСТИЦИОННЫЙ ФОНД "ПАРК ИНВЕСТИЦИЙ"

1.8. Сведения об управляющей компании, осуществляющей управление паевым инвестиционным фондом

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ПРОФТИМ" ИНН: 9725154117

1.9. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 64.20 Деятельность холдинговых компаний;

-63.99.1 Деятельность по оказанию консультационных и информационных услуг;

-68.10 Покупка и продажа собственного недвижимого имущества;

-68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом;

-68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.1 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.3 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.11 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.12 Предоставление посреднических услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.21 Предоставление посреднических услуг по аренде жилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-68.31.32 Предоставление консультационных услуг при купле-продаже нежилого недвижимого имущества за вознаграждение или на договорной основе;

-70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кулешов Дмитрий Владимирович с 23.05.2024 по 29.12.2025**4** Крылов Владимир Анатольевич (приказ №1 от 30.12.2025)

Организация ведения бухгалтерского и кадрового учета возложена на генерального директора.

1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество подлежит обязательному аудиту. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудируется не первый год. За прошлый, 2024 год, Обществу было выданы аудиторское заключение без замечаний, соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность не вносились.

2. Общие положения

2.1 Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

2.2 Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Учетная политика

3.1. Основные средства на балансе общества отсутствуют. Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"). Нематериальными активами являются все активы стоимостью более 100 000 руб за единицу.

3.2. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета (п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

3.3 Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения (п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

3.4 Учет материально-производственных запасов:

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости (п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н).

3.5 Способ оценки товаров в рознице: по стоимости приобретения.

3.6 Учет доходов и расходов:

Затраты учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и счете 20.01. «Основное производство» в разрезе статей затрат. Затраты распределяются между номенклатурными группами, статьями затрат и наименованиями продукции (услуг) на счете 91.02 и счете 90.02 пропорционально суммам всех прямых затрат (Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)).

Счет 20.01 предназначен для ежемесячного калькулирования фактической себестоимости продукции (услуг). Учет незавершенного производства не ведется.

Счет 26 предназначен для учета управленческих расходов, не включаемых в себестоимость продукции и услуг. Счет используется по умолчанию при вводе документов.

3.7. Учет расходов ведется по номенклатурным группам (видам деятельности).

3.8. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в цело (п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)".

3.9. Авансы, выданные поставщикам отражаются в балансе одной строкой в дебиторской задолженности.

4. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

В 2025 году основная доля выручки была получена Обществом от продажи товаров (объектов недвижимости (квартир, машиномест, нежилых помещений-кладовок), купленных для перепродажи).

Выручка организации за отчетный период составила 1 512 585 тыс. руб. (без учета НДС), что выше аналогичного показателя прошлого года. По итогам 2025 года Обществом получена прибыль.

Табличные расшифровки основных статей бухгалтерского баланса прилагаются.

Генеральный директор ООО "АЛЬКОР" подписано с использованием ЭЦП В.А.Крылов