

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общества с ограниченной ответственностью «Алма» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Алма».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «Алма».

1.3. Место нахождения: 410071, Саратовская область, г.о. Город Саратов, г. Саратов, ул. Шелковичная жилой комплекс Царицынский, д. 4, к. 1, кв. 129.

1.4. ИНН: 6453173362

1.5. КПП: 645301001

1.6. ОГРН: 1236400004807

1.7. Дата государственной регистрации: 19 апреля 2023 года.

1.8. Уставный капитал: 10 000 (Десять тысяч) рублей. Сформирован полностью. Участниками общества являются:

- Маслов Александр Андреевич (доля 51%, номинальная стоимость 5 100 руб.);
- Круглый Владимир Владимирович (доля 49%, номинальная стоимость 4 900 руб., запись о внесении в ЕГРЮЛ от 13.12.2024).

1.9. Основные виды деятельности:

- Основной вид деятельности: 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.
- Дополнительные виды деятельности: предоставление займов и прочих видов кредита (64.92), деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг (66.19), покупка и продажа собственного недвижимого имущества (68.10), аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (68.20), консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (70.22) и др.

1.10. Численность сотрудников: Среднесписочная численность на 31.12.2025 г. составила 1 человек (директор). Привлечение специалистов осуществляется на основании договоров гражданско-правового характера.

1.11. Руководство и главный бухгалтер:

- Директор: Маслов Александр Андреевич (действует на основании Устава).
- Ведение бухгалтерского учета осуществляется директором.

1.12. Аудит бухгалтерской отчетности: Обязательному аудиту Общество не подлежит, так как является субъектом малого предпринимательства и не соответствует критериям, установленным ст. 5 Федерального закона № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), действующими ПБУ и ФСБУ. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

3. Основные средства

На 31 декабря 2025 года в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» баланса объекты основных средств отсутствуют. Вся используемая техника и оборудование арендуются либо списаны на затраты по мере принятия к учету.

4. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года в составе строки 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в размере 55 354 тыс. руб.

5. Запасы

Остатки материально-производственных запасов на балансе Общества отсутствуют. Затраты, связанные с осуществлением деятельности, относятся на расходы текущего периода.

6. Инвентаризация

В соответствии с требованиями законодательства в декабре 2025 года была проведена инвентаризация имущества и обязательств Общества.

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	20.12.2025	Объекты отсутствуют
Финансовые вложения	25.12.2025	Расхождений не выявлено
Расчеты с дебиторами и	25.12.2025	Задолженность подтверждена

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
кредиторами		актами сверки
Денежные средства	30.12.2025	Расхождений не выявлено

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса (данные представлены в тыс. руб.)

7.1. Внеоборотные активы (строка 1100)

- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (стр. 1170): 55 354 тыс. руб.
- в том числе: финансовые вложения 55 354 тыс. руб.

7.2. Оборотные активы (строка 1200)

- Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240): 3 381 тыс. руб.
- в том числе: дебиторская задолженность 3 381 тыс. руб.

7.3. Капитал и резервы (строка 1300)

- Капитал (стр. 1300): 7 023 тыс. руб.
- в том числе: нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 7 013 тыс. руб.

7.4. Долгосрочные обязательства (строка 1400)

- Долгосрочные заемные средства (стр. 1410): 51 701 тыс. руб.

7.5. Краткосрочные обязательства (строка 1500)

- Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520): 11 тыс. руб.
- в том числе: кредиторская задолженность 11 тыс. руб.

8. Анализ финансовых результатов деятельности (по данным Отчета о финансовых результатах)

Показатель	2025 год (тыс. руб.)	2024 год (тыс. руб.)	Изменение
Выручка	3 550	-	+3 550
Расходы по обычным видам деятельности (254)	(254)	(242)	+12
Управленческие расходы	(171)	-	+171
Прочие доходы	1 515	2 881	-1 366
в т.ч. проценты к получению	1 028	-	+1 028
Прочие расходы	(58)	(1)	+57
Налог при УСН	(252)	-	+252
Чистая прибыль	4 478	2 638	+1 840

В 2025 году Общество начало активную деятельность по основному виду деятельности — предоставлению финансовых услуг, что отразилось в появлении выручки в размере 3 550 тыс. руб. Доходы от предоставления займов (проценты к получению) составили 1 028 тыс. руб. и отражены в составе прочих доходов. По итогам 2025 года организацией получена чистая прибыль в размере 4 478 тыс. руб., что значительно выше показателя прошлого года и свидетельствует о высокой эффективности деятельности.

9. Перспективы развития

- Планируется дальнейшее расширение объема предоставляемых финансовых услуг, включая увеличение портфеля выданных займов.

Принцип непрерывности деятельности соблюдается. Организация имеет устойчивую положительную динамику финансовых результатов и доступ к заемному финансированию для исполнения обязательств в течение ближайших 12 месяцев.

Директор _____ / Маслов А.А.

31 марта 2026 г.