

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «АЛЬПИНИЯ» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «АЛЬПИНИЯ» создана 29.06.2007. Организация является микропредприятием. На данный момент зарегистрировано по адресу 350018, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД КРАСНОДАР, Г КРАСНОДАР, УЛ ОНЕЖСКАЯ, Д. 35, ПОМЕЩ. 16

ОГРН 1072310007076

ИНН 2310124610

КПП 231201001

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая чистящими средствами (ОКВЭД 46.44.2).

2. Основные положения учетной политики Общества:

- объект налогообложения ОСНО.

- все группы ОС оцениваются по первоначальной стоимости, используется линейный метод амортизации. В состав основных средств входят оргтехника, стоимостью более 100 тыс. руб. и транспортное средство.

- оценка запасов на отчетную дату производится по методу ФИФО, без создания резерва под обесценение.

- на 44 счет учета затрат закрываются списание материалов, транспортные услуги, услуги Валберес, услуги комиссионеров. На 26 счет закрываются амортизация ОС, оплат труда, страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ, содержание служебного автотранспорта, хозяйственные нужды. Счета ежемесячно закрывается на счет 90 в полном объеме;

- существенной признается ошибка, составляющая 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

- расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Структура баланса:

Активы Общества на 31.12.2025 сложились из материальных внеоборотных активов в сумме 13769 тыс. руб. (18% от валюты баланса), запасов в сумме 54684 тыс. руб. (70% от валюты баланса), дебиторской задолженности в размере 8912 тыс. руб. (12% от валюты баланса).

Пассивы Общества на 31.12.2025 сложились из Уставного капитала и нераспределенной прибыли в размере 47148 тыс. руб. (61% от валюты баланса), Долгосрочные заемные

средства 6120 тыс. руб. (8% от валюты баланса) и кредиторской задолженности в размере 24098 тыс. руб. (31% от валюты баланса). В том числе обязательство по финансовой аренде лизинга 13042 тыс. руб.

4. Финансовый анализ деятельности за 2025 год.

Выручка в 2025 году составила 42275 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2025 год составила 34377 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 5137 тыс. руб.

Прочие внерализационные расходы 281 тыс. руб.

Прочие доходы 306 тыс.руб.

Рентабельность продаж по чистой прибыли составила 5%.

Директор

/ Г.Г. Геворгян /

