Общество с ограниченной ответственностью «АлПроф»

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 «АлПроф».

1.2. Юридический адрес – Московская область, городской округ Одинцовский, город Одинцово, улица Молодёжная, дом 48, помещение VII.

1.3. Дата государственной регистрации – 16 февраля 2017 года.

1.4. Основной ОКВЭД – 25.99 Производство прочих готовых металлических изделий, не включенных в другие группировки.

Дополнительные ОКВЭД :

46.72.2 Торговля оптовая металлами в первичных формах;

52.29 Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками;

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий;

1.5. Численность сотрудников-36 человек, по состоянию на 31.12.2025г.

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	6 человек
Бухгалтерия	6 человек
Отдел труда и заработной платы	1 человек
Отдел снабжения	4 человек
Отдел продаж	7 человек
Административно-хозяйственный отдел	3 человек
Отдел логистики	2 человек
Транспортный отдел	5 человек
Складской комплекс	2 человек

1.6. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Оплачен полностью.

Участниками являются:

- Василий Валерьевич Сенькин с долей 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 4 061 176 руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

1.7. Органы управления:

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор: Юданов Илья Дмитриевич (Решение № 1 от 13.02.2017г. на 5 лет. Продление, Решение №2/02-2022 от 11.02.2022г. на 5 лет).

Главный бухгалтер: Сухова Ольга Владимировна (приказ № 81 от 06.06.2022г.)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «АлПроф» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету основных средств, принятые к учету в установленном порядке с момента готовности их к эксплуатации, включая специальные инструменты и специальные приспособления (специальная оснастка), установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Основные средства, предназначенные исключительно для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование с целью получения дохода, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе доходных вложений в материальные ценности.

6. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» применяется к договорам аренды.

Общество арендует помещения:

Нежилое помещение (офис), по договору аренды №В/2024/02/29 от 29.02.2024г., расположенное по адресу: Московская область, городской округ Одинцовский, город Одинцово, улица Молодёжная, дом 48, помещение VII.
Объект аренды не предполагается к выкупу, в субаренду не передается.

Производственное помещение (склад), по договору аренды №128/Од/2024/Хр от 19.02.2024г., расположенное по адресу: Московская область г. Одинцово, Южная промзона. Объект аренды не предполагается к выкупу, часть передается в субаренду.

Учет при передаче имущества в аренду:
Объекты учета аренды классифицируются в качестве объектов учета операционной аренды.
При операционной аренде прежний порядок учета актива не изменяется в связи с его передачей в аренду.

7. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары, готовую продукцию, незавершенное производство и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы признаются в бухгалтерском учете:
По фактической себестоимости, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР). Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.
Транспортно-заготовительные расходы, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально количеству приобретения этих материалов.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО.

8. Нематериальные активы.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости.
По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.
Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

9. Заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

На начало 2025г. Общество имело долг по кредиту 37 188 тыс.руб, в течение 2025 года Общество привлекло кредитов 151 514 руб, погасило кредитов 144 291 руб.
Проценты по кредитам и займам признавались в составе «Прочие внереализационные доходы и расходы».
Просроченная задолженность по кредитам и займам на отчетную дату отсутствует.

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

- К доходам от обычных видов деятельности относится выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг).
- Доходы, полученные от предоставления объектов имущества в аренду (субаренду), неустойки, признаются прочими доходами.
- Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) по основным видам деятельности.
- Расходы, связанные с предоставлением объектов имущества в аренду (субаренду), признаются прочими расходами (расходами от обычных видов деятельности).
- Пени, штрафы, начисленные в бюджет, признаются прочими расходами.
- Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (в том числе неисключительные лицензии, страхование, расходы на сертификацию и прочие разрешения), отражаются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся.
- Порядок списания расходов на продажу (счет 44) – расходы списываются полностью в дебет счета 90 "Продажи".
- Критерии признания существенной ошибки Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
- Инвентаризация имущества

  Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности инвентаризация имущества и обязательств, проводится:

  - по основным средствам – каждый год по состоянию на 31.12.

  - по остальным активам и обязательствам каждый год по состоянию на 31.12.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном году финансово-хозяйственная деятельность Общества характеризовалась следующими основными показателями:

- Выручка составила 462 622 775 руб., что на 15% выше уровня предыдущего года.
- Себестоимость продаж составила 258 890 323 руб.
- Чистая прибыль (убыток) составила 30 004 672 руб.

13. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АлПроф» И.Д. Юданов

Главный бухгалтер ООО «АлПроф» О.В. Сухова