

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31. 12 . 2025 и отчету о финансовых результатах за 2025

(укажите отчетную дату)

(укажите отчетный период)

**ООО «Алтим-строй» ИНН 6950172104, КПП 695001001**

## **1. Основные виды экономической деятельности**

***Основной вид деятельности по ОКВЭД : 46 73 «Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием».***

В 2025 году организация занималась основным видом деятельности: торговлей оптовой лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием ОКВЭД 46.73 (100% выручки от реализации).

Уставный капитал организации 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: два физических лица- А.И.Тарало (50% уставного капитала), Т.П.Анастасов (50% уставного капитала).

Организация является субъектом малого предпринимательства. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Среднесписочная численность работников в 2025 году составила 15 человек.

## **2. Учетная политика**

2.1 Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и ФСБУ 4/2023 для СМП.

2.2 Учет для целей налогообложения ведется отделом «Бухгалтерия».

- 2.3 Налоговый учет ведется автоматизированно в 1С «Бухгалтерия предприятия».
- 2.4 Применяется система налогообложения ОСНО (общая система налогообложения), предприятие является плательщиком НДС.
- 2.5 Бухгалтерский учет ведется в упрощенной форме. Состав форм бухгалтерской отчетности- для малых предприятий.
- 2.6 В качестве рабочего применяется сокращенный план счетов : 10 «Материалы» , 44 «Расходы» , 50, «Касса» , 51 «Расчетный счет « , 68 «Расчеты по налогам и сборам» , 69 «Расчеты по социальному страхованию» , 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» , 80 «Уставный капитал» , 84 «Нераспределенная прибыль , 91 «прочие доходы и расходы» , 99 «Прибыли и убытки»
- 2.7 Промежуточная бухгалтерская отчетность составляется ежемесячно.
- 2.8 Применяется линейный метод начисления амортизации.
- 2.9 Оценка материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости.
- 2.10 Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- 2.11 Затраты учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения в торговле» в разрезе статей затрат.
- 2.12 Резервы по сомнительным долгам не формируются.
- 2.13 Учет отложенных налоговых активов и обязательств (ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций») не ведется.

Информация об аффилированных лицах: Тарало Александр Иванович- учредитель, 100% доли собственности в УК, занимает должность директора, Анастасов Тимур Панкратович- учредитель, 100% доли собственности в УК.

Основные показатели деятельности организации в 2025 году:

Выручка составила 356 115 633 руб., в том числе выручка от продажи товаров- 352 810 616 руб., выручка от услуг по доставке товаров- 3 305 017 руб.

Стоимость реализованных строительных материалов составила 330 857 695 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции составили 21 367 003 руб., в том числе:

- Оплата труда 6 650 789 руб.
- Оплата больничного 39 516 руб.
- Страховые взносы 1 832 437 руб.
- Аренда помещения 3 150 000 руб.
- Аренда транспортных средств 2 700 000 руб.
- Охрана помещений 60 000 руб.
- Ремонт и обслуживание транспортных средств 878 260 руб.
- Электроэнергия 220 450 руб.
- Услуги связи 87 442 руб.
- Сопровождение программы 1С 443 312 руб.

- Материальные расходы 354 452 руб.
- Транспортные расходы 4 455 134 руб.
- Взносы НДС и ПЗ 13 301 руб.
- Прочие расходы 481 910 руб.

Прочие доходы составили 353 697 руб., в том числе премия от поставщика 48 025 руб., прочие- 305 672 руб.

Прочие расходы составили – 1 419 947 руб., в том числе:

Учитываемые при налогообложении прибыли 1 418 697 руб:

- Проценты по кредитам 1 192 430 руб.
- Услуги банков 128 296 руб.
- Прочие 97 971 руб.

Не учитываемые при налогообложении прибыли: 1 250 руб.

Расшифровка стр. 1230 актива баланса «Дебиторская задолженность» :

- Дебиторская задолженность поставщиков 6 129 377 руб.
- Дебиторская задолженность покупателей 42 959 114 руб.
- Дебиторская задолженность по налогам и сборам 6 917 руб.
- Расчеты с подотчетными лицами 454 790 руб.

Итого- 49 550 198 руб.

Расшифровка стр. 1520 пассива баланса «Кредиторская задолженность»:

- Кредиторская задолженность перед поставщиками 50 464 584 руб.,
- Кредиторская задолженность перед покупателями 39 104 470 руб.,
- Кредиторская задолженность по налогам и сборам 1 156 360 руб.,
- Кредиторская задолженность по зарплате 608 656 руб.,
- Прочие кредиторы 41 930 руб.

Итого- 91 376 000 руб.

Генеральный ООО «Алтим-строй» Тарало А.И.

