

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа»
Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах
за 2025 год в текстовой форме

Сокращенное наименование – ООО «Альфа».

ИНН 7814127626, ОГРН 1027807561891

ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

Юридический адрес: Санкт-Петербург г., Савушкина ул. д.115, к. 4, лит. А, пом. 16Н
Численность сотрудников включает 2 человека: директор и главный бухгалтер, работают на 0,25 ставки.

Директор Общества: Антипова Е. А. (приказ № 1 от 06.08.2020).

Главный бухгалтер Общества: Петрова И. Т. (приказ № 1 от 09.01.2024).

Уставный капитал составляет 13 181 200 рублей. Участниками являются:

Гражданин РФ Солодухина Т. Н. - размер доли составляет 34% Уставного капитала.

Гражданин РФ Экало С. А. - размер доли составляет 33% Уставного капитала.

Гражданин РФ Юхневич М. С. - размер доли составляет 33% Уставного капитала.

Дата составления: « 30 » марта 2026 года.

1. Общие сведения

Юридическая фирма ООО «Альфа», с 2008 года, специализируется на сдаче в аренду помещения и медицинского оборудования.

Общество применяет упрощенную систему налогообложения (объект «Доходы» 6%) и ведет бухгалтерский учет в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ. Отчетность сформирована по ФСБУ № 4/2023 от 04.10.2023.

Учетная политика сформирована согласно ПБУ 1/2008.

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Раскрытие информации по строкам Баланса (Дебиторская и кредиторская задолженность)

Основные средства:

- принятие к учету - объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость более 100 000 руб. за единицу (ФСБУ 6/2020 "Основные средства");

- оценка - после признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, переоценка не производится (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»);

- амортизация ОС - 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 (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»);

- срок полезного использования - срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя, исходя из ожидаемого периода эксплуатации объекта (ФСБУ 6/2020 «Основные средства»).

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Помещение нежилое 16Н Кад. номер 78:34:4147А:4:8, инв.№00000006,(ост. стоимость 4 447 935,84),

Помещение нежилое 34-Н, Кад.ном.78:34:0414701:6634, инв.№00000028, (ост. стоим 1 845 108,06),

Капитальные вложения в помещение, инв.№00000038 (ост. стоимость 3 178 531,77),

Аппарат косметол. мультимодальн Venus Viva, инв.№00000036 (ост. стоимость 252 917,36),

Аппарат лазерный дерматол. Candela с принадл, инв.№00000035 (ост. стоимость 898 326, 52),

Аппарат светодиод. Медиц. REVIXAN DUO LIGHT, инв.№00000040 (ост. стоимость 742 500, 09),

Система ультразвуковая. Диагностич. W9-RUS, инв.№00000041 (ост. стоимость 5 463 727, 50),

Урофлоуметр "УФМ-01 Яровит", инв.№00000039 (ост. стоимость 162 380,90).

ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ:

Расходы по займам и кредитам

- проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу на 66.2 согласно рабочему плану счетов (П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.).

Для приобретения медицинского оборудования Обществу необходимо было взять займ. В июне 2024 года Общество получило от инвесторов 6 000 0000 рублей. Займы был получены под 16% годовых. На 31.12.2025 осталось вернуть 1 410 000,00 рублей. Перечисляя проценты инвесторам, начисляется НДС с суммы процентов и перечисляется в бюджет.

Для возврата займов инвесторам появилась необходимость получать небольшие беспроцентные ежемесячные займы, начиная с ноября 2024 года у фирмы ООО «Медицинский центр «ПРАЙМ РОУЗ», которая арендует помещения и оборудование у Общества. На 31.12.2025 задолженность по таким займам составляет 3 823 000 рублей. Полученные беспроцентные займы планируются зачитывать за оплату аренды помещения и оборудования.

УЧЕТ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ.

- учет доходов и расходов - при исчислении налогооблагаемой прибыли применяется метод начисления;

- расходы и доходы признаются только в том периоде, в котором они возникают.

Общество получает доход от сдачи в аренду помещений в сумме 2 400 000 рублей в год и от сдачи в аренду оборудования в сумме 1 200 000 рублей в год.

В 2025 году расходы увеличились на непредвиденные косметические ремонты помещений из-за неоднократных протечек.