АО «АлфиТрейдинг»

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 г.

1. Основные сведения об организации

Полное фирменное наименование Общества:
Акционерное общество «АлфиТрейдинг» Сокращенное наименование Общества:
АО «АлфиТрейдинг»
Адрес Общества:
123112, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Пресненский, наб Пресненская, дом 12, помещение 4/55
Дата государственной регистрации: «26» сентября 2024г. ОГРН:
1247700638569
ИНН: 9703191475
КПП: 770301001
Зарегистрировано в Инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по г.Москве

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете». Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не возникало.

Бухгалтерская отчетность АО «АлфиТрейдинг» за 2025 год составлена с соблюдением принципа непрерывности деятельности, исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять ее в обозримом будущем.
Бухгалтерской учет в Обществе ведется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт «1С: Предприятие» 8.3 ERP для отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете.

Численность работающих на конец 2025 г. составила 10 человек.

Основной вид деятельности Общества: 46.73.6 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями:
Генеральный директор — Карнаков Дмитрий Сергеевич

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В 2025 году изменения Уставного капитала не было.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 100 000,00 рублей.
Учредителями Общества являются физические лица в размере 100%.
Держатель реестра акционеров Акционерного общества – АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «НЕЗАВИСИМАЯ РЕГИСТРАТОРСКАЯ КОМПАНИЯ Р.О.С.Т.», Адрес: 107076, Город Москва, ул. Стромынка, дом 18, корпус 5Б, помещение IX.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции признается в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доход от реализации в 2025 году составил 544 003 тыс. руб .

3. Расходы, связанные с реализацией

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2025 году, составили 102 935 тыс. руб. (без НДС) В том числе:

- Заработная плата — 53 757 тыс. руб.;
- Отчисления по заработной плате — 6 971 тыс. руб.;
- Прочие затраты — 42 207 тыс. руб., в том числе: услуги сторонних организаций — аренда, юридические услуги.

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

От основного вида деятельности в 2025 году получена прибыль в сумме 1 716 тыс. руб.

5. Сведения о принципах ведения бухгалтерского учета организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Общества на 2025 год утверждена Приказом Генерального директора N б/н от «28» декабря 2024 г.

Первоначальная стоимость ОС Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования ОС (Постановление Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1).

Приобретение основных средств, бывших в употреблении, определяется по сроку полезного использования, уменьшенным на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе МПЗ и списываются в состав расходов по мере отпуска в эксплуатацию.
Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Затраты по ремонту основных средств включаются в себестоимость продукции (работ, услуг) отчетного

периода.

Инвентаризация ОС производится 1 раз в 3 года.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по фактической себестоимости приобретения и заготовления группы МПЗ.

Обществом не создается резерв под снижение стоимости МПЗ за счет финансовых результатов. Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой, согласно нормам выдачи, не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в соответствии с ПБУ 9/99.

Затраты на производство учитываются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 21 «Полуфабрикаты собственного производства» в размере фактической стоимости.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Расходы на продажу», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2025 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев — в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую задолженность не производились.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. — 190 865 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. — 228 822 тыс. руб.

6. Сведения об операциях со связанными сторонами

В 2025 году хозяйственных операций с аффилированными лицами у Общества не было.

7. Сведения о государственной помощи

В 2025 году Общество государственной помощи не получало.

8. Информация о событиях после отчетной даты

Событий после отчетной даты нет.

9. Информация об оценочных обязательствах, условных обязательствах и условных активах

Оценочных обязательств на 31.12.2025г. у Общества нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, у Общества нет

10. Информация об участии в совместной деятельности

В 2025 году Общество не вело и не планирует вести с другими организациями совместную деятельность.

11. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не планирует прекращать свою деятельность.

12. Информация о судебных разбирательствах

Судебные разбирательства у Общества отсутствуют на 31.12.2025г.

13. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Очевидных рисков хозяйственной деятельности у организации нет.

Генеральный директор
Карнаков Д.С. _____ «26» января 2026г.