Общество с ограниченной ответственностью "Алтайспецмонтажстрой"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведет деятельность по сдаче в аренду нежилых помещений, ОКВЭД 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.
Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.
Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.
Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.
Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.
Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.
Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Группа учета ОС	На 31.12.2025		тыс. руб
Основное средство, Инвентарный номер	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Здания	21 660,00	10 393,00	11 268,00
Сооружения	873,00	860,00	13,00
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 040,00	1 629,00	411,00
Земельные участки	209,00		209,00
Другие виды основных средств	2 955,00	1 924,00	1 031,00
Итого	**27 737,00**	**14 806,00**	**12 932,00**

3.2 Финансовые вложения и другие оборотные активы (строка 1240 бухгалтерского баланса)

тыс.руб	На 31.12.2025
Дебиторская задолженость покупателей 62.01	26
Дебиторская задолженность поставщиков 60.02	489
финансовые вложения	11 300
Дебиторская задолженность 68.90	422
Итого	**12 237**

3.3 Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Вид денежных средств тыс.руб	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Размещение		
Деньги в кассе	9	7
Деньги на расчетных счетах	487	497
Итого	**496**	**504**

3.4 Капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

тыс.руб	На 31.12.2025
Капитал	
Прочий капитал 80	11
Нераспределенная прибыль 84	19 881
Итого	**19 892**

3.5 Краткосрочные заемные средства (строка 1510 бухгалтерского баланса)

тыс.руб	На 31.12.2024	На 31.12.2025
Контрагенты		
66.03	150,00	100,00
Основное подразделение АСМС	150,00	100,00
Богдан Лариса Николаевна	150,00	100,00
Итого	**150,00**	**100,00**

3.6 Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса)

тыс.руб	На 31.12.2025
Краткосрочная кредиторская задолженность	
Кредиторская задолженность поставщики 60.01	31
Кредиторская задолженность покупатели 62.02	603
Кредиторская задолженность 68	180
Кредиторская задолженность 69	60
Кредиторская задолженность 76.03	4 806
Итого	**5 680**

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1 Выручка (строка 2110 отчета о финансовых результатах)

В отчетном году выручка в ООО «Алтайспецмонтажстрой» составила 19 129 тыс. рублей

4.2 Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 отчета о финансовых результатах)

расходы по основной деятельности	тыс.руб
Аммортизация	1 437,00
Вода	21,00
Вывоз мусора	21,00
Оплата труда	4 071,00
Плановое ТО	155,00
Пожарная сигнализация	251,00
Связь	107,00
Текущие расходы	118,00
Тепло	1 008,00
Уборка территории	23,00
Хоз нужды	47,00
Электроэнергия	806,00
Итого	**8 065,00**

4.3 Прочие доходы (строка 2340 отчета о финансовых результатах)

Прочие доходы и расходы	Тыс.руб
91.01	
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	1 755,00
Итого	**1 755,00**

4.4 Прочие расходы (строка 2350 отчета о финансовых результатах)

Прочие расходы	Тыс.руб
91.02	
Прочие внереализационные доходы и расходы Списание безнадежных долгов	227,00
Расходы на услуги банков	28,00
Итого	**255,00**

4.5 Налог на доходы (строка 2410 отчета о финансовых результатах)

Текущий налог на доход за 2025 год составил 631 тыс.руб.

4.6 Чистая прибыль (строка 2400 отчета о финансовых результатах)

Чистая прибыль за 2025 год составила 11 933 тыс.руб.

Директор ООО «Алтайспецмонтажстрой» Богдан Л.Н.

28.01.2026 г.