Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬФАСТРОЙ ЮГ""

ИНН 2308263736 КПП 230801001

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности по выписке из ЕГРЮЛ 41.20 - Строительство жилых и нежилых зданий.
Фактически в 2025 г организация осуществляла деятельность, связанную с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора (ОКВЭД 71.12.1)

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 методу ФИФО, то есть используются в последовательности их поступления.

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

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 290,		1 604,		-1071				2 823,	
	За 2024 г.	1 495,		2 183,		-1388				2 290,	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 264,		1 337,		-1032				2 569,	
	За 2024 г.	1 481,		2 169,		-1386				2 264,	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12,		200,						212,	
	За 2024 г.	12,								12,	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.			65		-25				40,	
	За 2024 г.									0,	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10,				-10				0,	
	За 2024 г.	-		10,						10,	
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4		2		-4				2	
	За 2024 г.	2		4		-2				4	
Итого	За 2025 г.	2 290,	-	1 604,	-	-1071	-	-	X	2 823,	
	За 2024 г.	1 495,	-	2 183,	-	-1388	-	-	X	2 290,	

Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате	проценты, штрафы и иные	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	647,	64,		-232			479,
	За 2024 г.	400,	279,		-32			647,
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	0	11,					0, 11,
	За 2024 г.							0,
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	197,	-		-197			0,
	За 2024 г.		197,		-			197,
Краткосрочные займы	За 2025 г.	368,	53,					421,
	За 2024 г.	298,	70,					368,
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	60,	-		-23			37,
	За 2024 г.	81,			-21			60,
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	12,	-		-2			10,
	За 2024 г.		12,					12,
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	10			-10			0,
	За 2024 г.	21,			-11			10,
Итого	За 2025 г.	647,	64,		-232			479,
	За 2024 г.	400,	279,		-32			647,

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 746,	5 704,
Затраты на оплату труда	320,	306,
Отчисления на социальные нужды	95,	84,
Амортизация	-	-
Прочие затраты	709,	4 187,
Итого по элементам	2 870,	10 281,
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 870,	10 281,