

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		перевыскажировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	50 856 75 136	(12 136) (14 192)	- 143 416	(108 385) (83 101)	4 199 5 373	(2 556) (3 318)	- -	- -	- -	- -	26 111 50 856	(10 494) (12 136)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	41 759 66 039	(3 039) (5 095)	- 143 416	(108 385) (83 101)	4 199 5 373	(2 556) (3 318)	- -	- -	- -	- -	17 013 41 759	(1 397) (3 039)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	5 013 5 013	(5 013) (5 013)	- -	- (83 101)	- -	- (3 318)	- -	- -	- -	- -	5 013 5 013	(5 013) (5 013)
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	4 084 4 084	(4 084) (4 084)	- -	- (4 084)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	4 084 4 084	(4 084) (4 084)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 2024 г.	85 166 572	(572) (572)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	85 166 572	(572) (572)
в том числе:													
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	84 595 572	- (572)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	955 84 595	- (572)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	572 572	- (572)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	572 572	(572) (572)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода	
				списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	накопленные амортизация и обесценение	переоценка		фактическая (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
						фактическая (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16 571	123 314	60 944
в том числе:			
Здания	16 571	123 314	60 944
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребляющие свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставляющие за плату во временное пользование - всего	(41)	(1 115)	-
в том числе:			
Здания	(41)	(1 115)	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение		
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	27 870 36 008	- -	- 8 204	- -	(27 870) (16 342)	- -	- 27 870	- -		
в том числе:											
СТРОИТЕЛЬНЫЕ МАТЕРИАЛЫ (10,08)	За 2025 г. За 2024 г.	18 420 27 925	- -	- 6 836	- -	(18 420) (16 342)	- -	- 18 420	- -		
Материалы	За 2025 г. За 2024 г.	9 451 8 083	- -	- 1 367	- -	(9 451) (219 490)	- -	- 9 451	- -		
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	106 855 92 070	- -	112 635 99 425	- -	(219 490) (83 640)	- -	- 106 855	- -		
в том числе:											
Парковка Турнова	За 2025 г. За 2024 г.	106 855 92 070	- -	112 635 98 425	- -	(219 490) (83 640)	- -	- 106 855	- -		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г. За 2025 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -		
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	829 577	-	702 679	(402 505)	-	-	-	-	1 129 752	-
	3а 2024 г.	798 215	-	93 371	(62 009)	-	-	-	-	829 577	-
Итого	3а 2025 г.	829 577	-	702 679	(402 505)	-	-	-	-	1 129 752	-
	3а 2024 г.	798 215	-	93 371	(62 009)	-	-	-	-	829 577	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения фактическая себестоимость	резерв запасов обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	184 179 218 543	- -	385 358 955 368	(177 164) (989 732)	- -	- -	X X	X X	392 373 184 179	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	61 589 12 115	- -	1 942 100 558	(4 001) (32 910)	- -	- -	(760) (18 174)	- -	58 769 61 589	- -
Готовая продукция	За 2025 г. За 2024 г.	112 079 206 428	- -	219 490 83 640	(11 360) (177 989)	- -	- -	- -	- -	320 219 112 079	- -
Товары	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	11 990 -	(11 990) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	10 512 -	- -	151 937 771 170	(149 824) (778 832)	- -	- -	760 18 174	- -	13 385 10 512	- -

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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	
		по условиям Договора	резерв по сомнительным долгам	поступило			списано		переклассифицировано		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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	4 595 151	-	1 409 373	-	(299 082)	(739)	-	-	-	5 704 704	-
	За 2024 г.	3 800 984	-	1 183 365	-	(389 108)	(90)	-	-	-	4 595 151	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	522 271	-	682 464	-	(63 486)	(489)	-	-	-	1 140 760	-
	За 2024 г.	572 997	-	18 492	-	(69 127)	(90)	-	-	-	522 271	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	398 723	-	85 814	-	(184 929)	(250)	-	-	-	299 358	-
	За 2024 г.	509 428	-	171 675	-	(282 381)	-	-	-	-	398 723	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	58 654	-	-	-	(47 498)	-	-	-	-	11 156	-
	За 2024 г.	47 498	-	11 156	-	-	-	-	-	-	58 654	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	226 603	-	500 530	-	-	-	-	-	-	727 133	-
	За 2024 г.	102 255	-	135 504	-	(11 156)	-	-	-	-	226 603	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	3 376 501	-	126 865	-	-	-	-	-	-	3 503 366	-
	За 2024 г.	2 533 784	-	842 888	-	(171)	-	-	-	-	3 376 501	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	2 297	-	-	-	(937)	-	-	-	-	1 360	-
	За 2024 г.	-	-	2 297	-	-	-	-	-	-	2 297	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 996	-	-	-	(1 757)	-	-	-	-	7 239	-
	За 2024 г.	8 118	-	878	-	-	-	-	-	-	8 996	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	632	-	13 222	-	-	-	-	-	-	13 853	-
	За 2024 г.	26 897	-	-	-	(26 266)	-	-	-	-	632	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	475	-	479	-	(475)	-	-	-	-	479	-
	За 2024 г.	7	-	475	-	(7)	-	-	-	-	475	-
Итого	За 2025 г.	4 595 151	-	1 409 373	-	(299 082)	(739)	-	X	-	5 704 704	-
	За 2024 г.	3 800 984	-	1 183 365	-	(389 108)	(90)	-	X	-	4 595 151	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		списано		переклассифици ровано	
			проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы			
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	3 446 002 2 811 279	1 134 189 634 722	- -	- -	- -	4 580 190 3 446 002	
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	3 446 002 2 811 279	1 134 189 634 722	- -	- -	- -	4 580 190 3 446 002	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 114 256 1 883 646	735 162 534 301	- 1	(534 309) (298 057)	(767) (5 634)	2 314 342 2 114 256	
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	496 384 343 215	58 264 285 754	- 1	(284 393) (130 534)	(767) (2 051)	269 488 496 384	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	816 980 819 477	239 33 287	- -	(1 041) (35 784)	- -	816 178 816 980	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	383 607 322 710	201 370 60 897	- -	(248 370) -	- -	336 607 383 607	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- 3 583	- -	- -	- -	- (3 583)	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	202 685 280 625	- 22 850	- -	- (100 790)	- -	202 685 202 685	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	211 754 80 963	468 400 130 792	- -	- -	- -	680 154 211 754	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	1 482 4 474	6 233 13	- -	(484) (3 005)	- -	7 230 1 482	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	654 28 599	374 -	- -	- (27 944)	- -	1 029 654	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	709 -	283 709	- -	(21) -	- -	972 709	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	5 560 258 4 694 925	1 869 351 1 169 023	- 1	(534 309) (298 057)	(767) (5 634)	6 894 532 5 560 258	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Планин	На начало года	Изменения за период	На конец
			списано	

наименование показателя	период	на начало года	признано	погашено	как избыточная сумма	период
Оценочные обязательства -	за 2025 г.	-	-	-	-	-
всего	за 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	793	18 288
Затраты на оплату труда	31 095	23 393
Отчисления на социальные нужды	9 583	7 159
Амортизация	2 556	3 318
Прочие затраты	161 705	786 463
Итого по элементам	205 732	838 622
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	8 477	51 878
Итого расходы по обычным видам деятельности	214 209	890 500

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

ООО «Альпика», ОГРН 102320003402

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

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Среднегодовая численность работающих за 2025 г – 19 человек.

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации: Директор – Григоров Андрей Викторович (ИНН 261805333907).

Численность работающих на 31.12.2024 г (п.31 ПБУ 4/99) – 20 чел.

Выручка за 2025 г. составила 173 941 тыс. руб., в том числе:

- от авторского надзора – 99 тыс. руб.;
- от аренды ОС – 2 186 тыс. руб.;
- от выполнения функций технического заказчика – 5 000 тыс. руб.;
- от реализации нежилых помещений – 15 555 тыс. руб.;
- от СМР – 151 100 тыс. руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008).

-Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по состоянию на конец отчетного периода перед составлением бухгалтерской отчетности.

Основание: пункт 3 ПБУ 18/02.

-Текущий налог на прибыль определяется по данным налоговой декларации по налогу на прибыль.

Основание: пункт 22 ПБУ 18/02.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Единственный участник ООО «Альпика» - Нунаев Абдул-Керим Абазович (ИНН 232009018508).

Директор ООО «Альпика» - Григоров Андрей Викторович (ИНН 261805333907).

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 31 095 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 7 159 тыс. руб.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	52 501	11 557
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	91 638	17 323
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 25%)	21 659	5 523
Изменение отложенных налоговых активов	366	366
Изменение отложенных налоговых обязательств	19	19
Постоянные налоговые обязательства	7 522	5 761
Текущий налог на прибыль	3 465	3 465

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024г.
Вычитаемые временные разницы, всего	366	366
Налогооблагаемые временные разницы, всего	19	19
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	30 088	5 761

Вычитаемые временные разницы и налогооблагаемые временные разницы связаны, с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете сроков полезного использования основных средств, амортизацией основных средств, арендных обязательств.

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении, наличии штрафов, расходов прошлых лет гарантийных обязательств, передача квартир дольщикам, прочих не принимаемых расходов.

Информация о рисках:

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор Григоров А.В.

27.02.2026 г.

