ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому Балансу ООО «Альфастрой» за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Альфастрой» (ООО «Альфастрой») ИНН 4205302602 КПП 420501001 ОГРН 1174205004588 адрес: г.Кемерово,ул.Карболитовская,д.1 коп.173 офис 405.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства, но применяет ОСНО.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность по ООО «Альфастрой» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «бухгалтерская (финаносовая) отчетность».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности в отчетном периоде не пересматривались.

<u>Основные виды деятельности предприятия:</u>

41.20 строительство жилых и нежилых зданий

43.31 производство штукатурных работ

43.39 производство прочих отделочных и завершающий работ

43.99 работы строительные специализированные не включенные в другие группировки

Бухгалтерский учет в ООО «Альфастрой» веддется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С Предприятие:8.3».

Изменения в учетную политику не вносились.

<u>К основным средствам</u> относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей, при одновременном выполнений условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». амортизация начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств ООО «Альфастрой» не производилась. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Остаток основных средств на 31.12.2025 года 14587 тыс.руб.

<u>Запасы</u> принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. проверка на обесценение не производится. В составе запасов ООО «Альфастрой» отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости.

Остаток запасов на 31.12.2025 года 549 тыс.руб.

Сумма дебеторской задолженности сложилась из задолженности покупателей за выполненные работы и услуги, поставщиков за оплаченные товары и услуги, денежных средств выданных в подотчет работникам предприятия на приобретение материалов.

Остаток дебеторской задолженности на 31.12.2025 года 64099 тыс.руб.

Остаток денежных средств на счетах ООО «Альфастрой» на 31.12.2025 года составил 7730 тыс.руб.

Прочие оборотные активы на 31.12.2025 года составили 97 тыс.руб. Это в основном расходы будущих периодов.

Уставный капитал ООО «Альфастрой» составляет 10 тыс.руб. И полностью оплачен . единственным участником Общества является Набоков Алексей Владимирович, доля участия 100%. в 2025 году Общество выплатило дивиденды в сумме 7277 тыс.руб.

Заемные средства на 31.12.2025 года отсутствуют.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 года составила 62153 тыс.руб. Эта сумма сложилась из задолженность перед поставщиками, покупателями, заработной плате , по налогам и сборам и прочим задолженностям.

По итогам 2025 года ,согласно «Отчета о финансовых результатах» выручка ООО «Альфастрой» составила 209085 тыс.руб., что составило 128,9 % от выручки прошлого года. Объемы выросли ,но не значительно.

Расходы тоже выросли и составили 198217 тыс.руб. По итогам года получена прибыль в размере 10868 тыс.руб.ООО «Альфастрой» получило в 2025 году прочих доходов от вложения денежных средств на депозиты а размере 1964 тыс.руб.

Прочие расходы составили 156 тыс.руб.

Налог на прибыль предприятия составил 3169 тыс.руб.

Прочие результаты уменьшившие балансовую прибыль предприятия, по мимо выплат дивидендов составили 952 тыс.руб.

Генеральный директор Набоков А.В.

Главный бухгалтер Дьяченко Н.М.