

Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому балансу

ООО «Альянс-Инжиниринг» за 2025 год.

1. Сведения об организации

ООО «Альянс-Инжиниринг» зарегистрировано 05.03.2014г. Межрайонной инспекцией по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре. Директором ООО «Альянс-Инжиниринг» является Помахова Мария Михайловна, действующая на основании УСТАВА. Согласно Устава основным видом деятельности ООО «Альянс-Инжиниринг» является предоставление прочих услуг, связанных с добычей нефти и газа.

- юридический адрес: 628001, ХМАО-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Заводская, дом 11А. офис 426.

- фактический адрес: 628001, ХМАО-Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Заводская, дом 11А. офис 426.

- отчетный период: 2025 год

- отчетная дата: 31.12.2025 год

- Численность работников на 31 декабря 2025 г -5 чел.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей.

Бухгалтерская отчетность за 2025 г. сформирована Организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Содержание учетной политики

Учетная политика Организации утверждена Приказом 1 от 26.12.2024 года.

Бухгалтерский учет Организации ведет бухгалтер.

Учет и обработка информации осуществляется автоматизированным способом в программе «1-С бухгалтерия».

Бухгалтерский учет активов, обязательств и хозяйственных операций ведется методом двойной записи в соответствии с принятым Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Уровень существенности для детализации статей баланса установлен в размере 5% от статьи баланса.

Уровень существенности для квалификации существенной ошибки установлен в размере 5% от валюты баланса.

2.1. Существенные способы ведения учета, принятые в учетной политике.

Бухгалтерский учет доходов, расходов и обязательств Организация ведет методом начисления.

Имущество, приобретаемое Организацией и отвечающее условиям признания основных средств, отражается в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов.

Независимо от стоимости и срока полезного использования в составе основных средств учитываются объекты недвижимого имущества.

Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев (малоценные предметы), в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более лимита, установленного в размере 40 000 рублей, включаются в состав запасов и списываются при передаче в эксплуатацию с одновременным отражением на забалансовых счетах.

При этом затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Переоценка основных средств не проводится.

По основным средствам, используемым в уставной деятельности, начисляется амортизация, учитываемая на счете 02 «Амортизация основных средств». Амортизация начисляется линейным способом.

Запасы при первоначальном признании оцениваются по фактической себестоимости. Фактической себестоимостью запасов, приобретаемых за плату, признается сумма фактических затрат Организации на их приобретение.

При осуществлении предпринимательской деятельности бухгалтерский учет доходов и расходов от реализации готовой продукции, выполненных работ, оказанных услуг отражается методом начисления.

Коммерческие и управленческие расходы при осуществлении предпринимательской деятельности признаются как расходы текущего периода в полном объеме путем списания на счет 90 «Продажи».

Годовая бухгалтерская отчетность включает следующие формы:
Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах.

В соответствии с п. 85 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности (приказ МФ РФ № 34н в редакции от 11.04.2018г.) Отделение не включает в состав годовой отчетности Отчет о движении денежных средств.

3. Основные средства:

Организация владеет основными средствами.

Способ начисления амортизации - линейный исходя из срока полезного использования, ликвидационной стоимости.

3.1. Наличие и движение основных средств

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начисленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
					Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства – всего	2025	3263	(2415)	70	0	0	(573)	3333	(2988)
	2024	3263	(1850)	0	0	0	(565)	3263	(2415)
Транспортные средства	2025	2874	(2026)	0	0	0	(565)	2874	(2591)
	2024	2874	(1461)	0	0	0	(565)	2874	(2026)
Прочие основные средства	2025	389	(389)	70	0	0	(8)	459	(397)
	2024	389	(389)	0	0	0	0	389	(389)

Активы, приобретенные по договорам, предусматривающим погашение обязательств не денежными средствами, отсутствуют.

4. Финансовые вложения.

4.1. Наличие и движение финансовых вложений.

Тыс.руб.

Наименование показателей	Период	На начало периода		Изменения за период		На конец периода	
		Первоначальная стоимость		Поступило	Списано	Первоначальная стоимость	
Краткосрочные финансовые вложения Всего:	2025 г.	0		20500	23600	0	3100
	2024 г.	0		41915	41915	0	0
В том числе <i>Депозиты</i>	2025 г.	0		20500	23600	0	3100
	2024 г.	0		41915	41915	0	0

5. Дебиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года		Изменение за период				Остаток на конец года	
		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам	Поступление		Выбытие		По условиям договора	Резерв по сомнительным долгам
				В результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные поступления	Погашено	Списано на финансовый результат		
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего	2025	7690	0	34821	0	(31126)	0	11385	0
	2024	9081	0	31551	0	(32942)	0	7690	0
В т.ч. Авансы выданные	2025	104	0	848	0	(850)	0	102	0
	2024	165	0	456	0	(517)	0	104	0
Расчеты по налогам и сборам	2025	308	0	4591	0	(4899)	0	0	0
	2024	342	0	4308	0	(4342)	0	308	0
Расчеты с прочими дебиторами	2025	1837	0	7157	0	(7302)	0	1692	0
	2024	2092	0	5704	0	(5959)	0	1837	0

6. Кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс.руб.

Наименование Показателя	Период	Остаток на начало года	Изменение за период				Остаток на конец года
			Поступления		Выбыло		
			в результате хозяйственных операций	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашено	Списано на финансовый результат	
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	2025	178	5285	0	(4893)	0	570
	2024	18	5956	0	(5796)	0	178
В том числе: Расчеты с поставщиками	2025	8	1206	0	(1211)	0	3
	2024	18	911	0	(921)	0	8
Расчеты по налогам и сборам	2025	131	3388	0	(2993)	0	526
	2024	0	3518	0	(3387)	0	131
Расчеты с подотчетными лицами	2025	39	691	0	(689)	0	41
	2024	0	737	0	(698)	0	39

7. Кредиты и займы. Наличие и движение полученных кредитов и займов

В 2024-2025 году Организация не получало кредиты и займы.

8. Информация о деятельности, приносящей доход

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Доходы за выполненные работы, согласно заключенным договорам	21867	21083
2	Расходы	(9967)	(7494)
3	Прочие доходы, в т.ч.	520	351
3.1	Проценты банка	520	351
4	Прочие расходы, в т.ч.	(98)	(400)
4.1	Услуги банка	(98)	(400)
5	Прибыль (убыток) до налогообложения	12 322	13 538
8	Сумма налога, уплачиваемая в связи с применением упрощенной системы налогообложения	(538)	(707)
9	Чистая прибыль за отчетный период	11 784	12 831

9.Информация о движении денежных средств

Тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
1	Денежные потоки от текущих операций		
1.1.	Поступления - всего	17930	23582
	в том числе:		
	от продажи продукции, выполнения работ, оказания услуг	17410	23231
	прочие поступления	520	351
1.2.	Платежи - всего	(11085)	(9868)
	в том числе:		
	поставщикам (подрядчикам) за материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(1918)	(1594)
	в связи с оплатой труда работников	(5651)	(4321)
	налога на УСН	(538)	(707)
	прочие платежи	(2978)	(3226)
1.3.	Сальдо денежных потоков от текущих операций	6845	13714
2.	Денежные потоки от инвестиционных операций		
2.1.	Поступления - всего	20500	41915
	в том числе:		
	Возврат предоставленных займов	20500	41915
2.2.	Платежи - всего	(23600)	(41915)
	в том числе:		
	предоставление займов	(23600)	(41915)
2.3.	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(3100)	0
3.	Денежные потоки от финансовых операций		
3.1	Поступления - всего	0	0
	в том числе:		
	получение кредитов и займов	0	0
3.2	Платежи - всего	(8596)	(9538)
	в том числе:		
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(8596)	(9538)
3.3.	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(8596)	(9538)
3.	Сальдо денежных потоков за период п.1.3 +п. 2.3 +п.3.3	(4851)	4176
4.	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	5403	1227
5.	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	552	5403

10. Непрерывность деятельности

Организацией произведена оценка способности осуществлять деятельность непрерывно. Оценка показала следующее. По состоянию на отчетную дату краткосрочная кредиторская задолженность является текущей и своевременно погашается. Организация не имеет заемных обязательств, не находится в процессе судебных исков, не имеет задолженности перед работниками.

В 2023-2025 годах были введены санкции в отношении Российской Федерации, действующие до настоящего времени. Указанные неблагоприятные факторы могут оказать влияние на деятельность Организации, тем не менее сложившаяся геополитическая ситуация не приводит к возникновению существенной неопределенности в способности Организации непрерывно продолжать хозяйственную деятельность. Оценка подтвердила, что у Организации отсутствует намерение и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. Организация способна непрерывно продолжать свою деятельность как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты.

11. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания годовой бухгалтерской отчетности не произошло корректирующих событий, требующих отражения в годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Альянс-Инжиниринг».

Директор

Помахова М.М.

« 10 » марта 2026г.