

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование – ООО «Альянс –Авто». Юридический адрес – 636780. Томская область. г. Стрежевой. ул. Ермакова. д.16 стр.4 Дата государственной регистрации – 04.04.2007 г.

Основной вид деятельности – Деятельность автомобильного грузового транспорта (код по ОКВЭД 2- 49.41). Обособленных подразделений нет. Срок деятельности организации уставом не ограничен.

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 27 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Кнавб Николай Владимирович с долей 100 процентов.

Директор общества – М.А.Говорухина. Главный бухгалтер – М.А.Говорухина.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Альянс-Авто» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Альянс-Авто» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Альянс-Авто» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 74 574 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 418 тыс. руб. Прибыль от оказанных услуг ниже аналогичного показателя прошлого года. Снижение показателей связан с увеличением цен на ГСМ и запасные части. Это связано с инфляцией и понижением уровня платежеспособности заказчиков.

5. Информация о деятельности

ООО «Альянс-Авто» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.	

Основные средства	<p>2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.</p> <p>3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом</p>	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	<p>1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий</p> <p>2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются.</p> <p>3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.</p> <p>4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам</p>	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы от обычных видов деятельности ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 20 «Основное производство» в дебет счета 90 «Продажи».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

	На начало года		Изменения за период			
	первоначальная	изначальная		списано	переоценка	переклассифици

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	11 423	18 886	15 945
в том числе:			
Здания	207	228	249
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 389	3 500	170
Офисное оборудование	(70)	(44)	43
Транспортные средства	6 896	15 202	15 484
Неамортизируемые основные средства - всего	1 615	1 615	1 615
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	1 615	1 615	1 615

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	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
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.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	17 415	-	-	(17 415)	-	-
в том числе:									
Оборудование	За 2025 г.	-	-	650	-	-	(650)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 500	-	-	(3 500)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	13 915	-	-	(13 915)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	789	-	-	(789)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Монтаж седельно-сцепного устройства	За 2025 г.	-	-	789	-	-	(789)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	323	-	-	(323)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(323)	(323)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	323	-	-	-	323	-
	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 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	-	-	-	44 544 (44 544)

	За 2024 г.	-	-	44 312	(44 312)
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	22 424	(4 582)
	За 2024 г.	-	-	18 090	(1 354)
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	22 121	(39 962)
	За 2024 г.	-	-	26 222	(42 957)
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	32 717	-	23 553	-	(31 780)	-	-	-	24 493	-	-
	За 2024 г.	22 413	-	29 972	-	(19 669)	-	-	-	32 717	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	633	-	628	-	(633)	-	-	-	628	-	-
	За 2024 г.	518	-	629	-	(514)	-	-	-	633	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 701	-	22 672	-	(15 051)	-	-	-	23 322	-	-
	За 2024 г.	11 984	-	15 701	-	(11 984)	-	-	-	15 701	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15 483	-	-	-	(15 487)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9 371	-	12 770	-	(6 658)	-	-	-	15 483	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	381	-	241	-	(374)	-	-	-	248	-	-
	За 2024 г.	382	-	375	-	(377)	-	-	-	381	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	196	-	12	-	(196)	-	-	-	12	-	-
	За 2024 г.	137	-	196	-	(137)	-	-	-	196	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	320	-	-	-	(37)	-	-	-	283	-	-
	За 2024 г.	22	-	298	-	-	-	-	-	320	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	3	-	-

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	32 717	-	23 553	-	(31 780)	-	X	-	24 493	-
Итого	За 2024 г.	22 413	-	29 972	-	(19 669)	-	X	-	32 717	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря по условиям договора
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	
Всего	18 731	18 731	16 334	16 334	12 502
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	628	628	633	633	518
Расчеты с покупателями и заказчиками	18 103	18 103	15 701	15 701	11 984

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	2 540	-	-	(1 874)	-	665	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	-	2 540	-	-	-	2 540	
в том числе:								
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	1 340	-	-	(674)	-	665	
Долгосрочные кредиты	За 2024 г.	-	1 340	-	-	-	1 340	
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 200	-	-	(1 200)	-	-	
Долгосрочные займы	За 2024 г.	-	1 200	-	-	-	1 200	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	33 667	29 252	5	(27 150)	-	28 224	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2024 г.	24 206	23 761	-	(14 301)	-	33 667	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 120	847	-	(846)	-	1 121	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	792	1 120	-	(792)	-	1 120	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	60	-	(30)	-	30	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	7 554	-	-	-	3	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2024 г.	3	-	-	(3)	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	16 310	13 279	-	(16 285)	-	13 304	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2024 г.	8 286	16 285	-	(8 261)	-	16 310	
Расчеты по аренде	За 2025 г.	13 686	5 000	-	(9 059)	-	9 627	
Расчеты по аренде	За 2024 г.	15 017	3 911	-	(5 243)	-	13 686	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	549	5	-	(267)	-	287	
Расчеты по налогам и сборам	За 2024 г.	59	491	-	-	-	549	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 890	-	-	-	1 890	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	503	(5)	5	(24)	-	478	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2024 г.	-	503	-	-	-	503	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 424	601	-	(584)	-	1 442	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	-	1 424	-	-	-	1 424	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	74	20	-	(54)	-	40	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2024 г.	48	28	-	(2)	-	74	
Итого	За 2025 г.	36 207	29 252	5	(29 024)	29 252	28 889	
Итого	За 2024 г.	24 206	26 301	-	(14 301)	26 301	36 207	

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		916	1 120
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		916	1 120

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	17 886	18 090
Затраты на оплату труда	26 995	25 525

Отчисления на социальные нужды	5 922	5 110
Амортизация	12 648	14 474
Прочие затраты	11 404	19 837
Итого по элементам	74 855	83 037
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(525)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	74 330	83 037

7. Дата составления текстовых пояснений: 19 марта 2026 года.

Директор

М.А.Говорухина