

Общество с ограниченной ответственностью «Альянс 2.0»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету

о финансовых результатах за 2025 год .

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Альянс 2.0»

1.2. Юридический адрес: 627750, Тюменская область, Г.О, город Ишим, улица Гагарина, д.64 к.А.

1.3. ОГРН 1157232024938 ;ИНН/КПП 7205028190/720501001

1.4. Численность сотрудников: 2 человека.

1.5. Уставный капитал составляет : 10000 рублей (строка 1300 баланса).

Участниками являются:

- Сологуб Виктор Дмитриевич с долей 40.0 процентов.
- Петанов Константин Устинович с долей 60.0 процентов.

1.6. Основной вид деятельности:

• оказание услуг (68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым и недвижимым имуществом).

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Сологуб Виктор Дмитриевич
Главный бухгалтер Общества: Разницына Елена Михайловна

2. Информация об учетной политике

Учетная политика ООО «Альянс 2.0» утверждена приказом от 26 декабря 2024года. В Учетную политику в 2025году внесены изменения с учетом требований ФСБУ4/2023 и ФСБУ 28/2023.

Организация применяет Упрощенную систему налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Отраслевые стандарты бухгалтерского учета отсутствуют, поэтому не применяются.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основании Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете» организация представляет упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность (бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснение) ,утвержденными в Учетной

политике (п.51-54 и 63 ФСБУ4/2023,п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ) в связи с тем, что:

- относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 24 июля 2007года и имеет право применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и отчетности.

В составе основных средств учитываются объекты со СПИ более 12 месяцев (или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев) и первоначальной стоимостью (п.5 ФСБУ 6/2020):более 100 000 руб.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет
ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»
ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»
ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»
ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»
ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.2.Регулирующие величины к статьям баланса.

В соответствии с п.23 ФСБУ 4/2023 показатели в балансе приведены в нетто-оценке, то есть за вычетом регулирующих величин (амортизация).

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся Основные средства: Здание (вспомогательных служб) -1045 тысяч рублей, сооружения– 17тысяч рублей.

Сумма начисленной амортизации на 31.12.2025 года составляет 847 тысяч рублей. Основные средства амортизируются линейным способом.

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 26 декабря 2025 года НМА отсутствуют.

5. Инвентаризация

Инвентаризация Основных средств проведена. Приказ № 3 от 26 декабря 2025 года.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Расшифровка отдельных показателей

6.1.Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 119 тыс. рублей. Дебиторская

задолженность на 31.12.2025 г. Сформирована из задолженности потребителей по договорам оказания услуг. Просроченной задолженности нет.

6.2.Кредиторская задолженность на 31.12.2025 — 490 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и прочими кредиторами ,а также по текущим налогам. Просроченной задолженности нет.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

7.1.Выручка организации за отчетный период составила 696 тыс. рублей., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с падением деловой активности.

7.2.Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	За 2025 год. тыс.рублей	За 2024год. тыс.рублей
Материальные затраты	234	258
в т.ч тепловая энергия	209	231
электроэнергия	25	27
Коммунальные расходы	132	143
Затраты на оплату труда	138	228
Отчисления на социальные нужды	42	70
Амортизация	48	48
Аренда земельного участка	8	8
Мусор (ТКО)	49	45
Услуги связи	15	16
Прочие расходы	14	1
Итого расходов по обычным видам деятельности	680	817

8. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 26 марта 2026 года.

Генеральный директор

В.Д.Сологуб

