

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «АЛЪЯНССТРОЙ»

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪЯНССТРОЙ».

1.2. Сокращенное наименование: ООО «АЛЪЯНССТРОЙ».

1.3. ИНН: 2320178237.

1.4. КПП: 232001001.

1.5. ОГРН: 1092366009482.

1.6. Дата государственной регистрации: 7 декабря 2009 года.

1.7. Юридический адрес: 354207, Краснодарский край, г. Сочи, ул. Батумское шоссе, д. 73Е, офис 1.

1.8. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

1.9. Форма собственности: Частная (ОКФС 16).

1.10. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

1.11. Участник (учредитель): Нерсесян Самвел Ишханович – 100% доли в уставном капитале.

1.12. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор – Нерсесян Самвел Ишханович.

2. Основной вид деятельности

В соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ и уставом основным видом деятельности является:

Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

В 2025 году организация не осуществляла деятельность, направленную на получение дохода.

3. Учетная политика и налоговый режим

3.1. Бухгалтерский учет

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими Положениями по бухгалтерскому учету и учетной политикой, утвержденной руководителем организации.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая составление бухгалтерской (финансовой) отчетности по упрощенным формам.

3.2. Налогообложение

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО).

В связи с отсутствием доходов налоговая база по налогу на прибыль организаций в отчетном периоде отсутствовала, налог к уплате не исчислялся. Налог на добавленную стоимость (НДС) также не начислялся ввиду отсутствия реализации товаров (работ, услуг).

3.3. Обязательный аудит

Бухгалтерская отчетность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

4. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года

Валюта баланса на отчетную дату составляет 17 681 тыс. руб. Показатели баланса не изменились по сравнению с 31 декабря 2024 года, что обусловлено отсутствием хозяйственных операций в 2025 году.

4.1. Активы

Материальные внеоборотные активы (код 1150): 3 755 тыс. руб.

В составе данной строки отражены:

– основные средства (остаточная стоимость) – 1 596 тыс. руб.;

– прочие материальные внеоборотные активы (незавершенное строительство, оборудование к установке) – 2 159 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом. Изменений в составе основных средств в 2025 году не производилось.

Запасы (код 1210): 9 921 тыс. руб.

Включают материалы, конструкции и оборудование, используемые в строительной деятельности. Запасы не использовались в связи с приостановлением работ. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250): 104 тыс. руб.

Остатки на расчетных счетах организации.

Финансовые и другие оборотные активы (код 1240): 3 901 тыс. руб.

Данная строка представлена дебиторской задолженностью (в том числе задолженность покупателей и заказчиков, авансы выданные). На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 2 566 тыс. руб., остальная часть (1 335 тыс. руб.) – прочие оборотные активы (НДС по приобретенным ценностям и т.п.). Просроченная задолженность отсутствует.

4.2. Пассивы

Капитал (код 1300): 6 170 тыс. руб.

Включает уставный капитал (10 тыс. руб.) и нераспределенную прибыль прошлых лет (6 160 тыс. руб.). Нераспределенная прибыль сформирована за счет результатов деятельности предыдущих периодов. За 2025 год чистая прибыль отсутствует.

Краткосрочные заемные средства (код 1510): 8 910 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты и займы, полученные организацией в предыдущие периоды. Условия погашения соблюдаются.

Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520): 2 601 тыс. руб.

Включает обязательства перед поставщиками и подрядчиками, образовавшиеся в предыдущие периоды. Просроченной задолженности нет.

5. Отчет о финансовых результатах за 2025 год

В 2025 году организация не осуществляла деятельность, направленную на получение дохода.

Выручка (код 2110): 0 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (код 2120): 0 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы: 0 тыс. руб.

Налог на прибыль (код 2410): 0 тыс. руб. (налоговая база отсутствует).

Чистая прибыль (убыток) (код 2400): 0 тыс. руб.

Для сравнения: в 2024 году выручка составила 133 тыс. руб., расходы по обычной деятельности – 110 тыс. руб., управленческие расходы – 353 тыс. руб., прочие расходы – 20 тыс. руб., налог на прибыль – 1 тыс. руб., чистая прибыль – 2 тыс. руб.

6. Информация о приостановлении деятельности

В 2025 году организация не вела строительную деятельность. Договоры подряда не заключались, работы не выполнялись. Причиной является временное приостановление производственной деятельности. Руководство планирует возобновить работу.

7. События после отчетной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации или результаты ее деятельности, не произошло.

8. Заключение

Финансовое состояние организации на 31 декабря 2025 года является стабильным. Баланс сформирован за счет активов, приобретенных в предыдущие периоды, и обязательств, срок погашения которых не наступил. Организация имеет положительную нераспределенную прибыль, что свидетельствует о наличии собственного капитала, достаточного для покрытия текущих обязательств. Отсутствие выручки в отчетном периоде связано с временным приостановлением деятельности. Признаков банкротства не выявлено.

Генеральный директор

ООО «АЛЪЯНССТРОЙ» _____ С.И. Нерсесян

Главный бухгалтер _____ С.И. Нерсесян

«26» марта 2026 г.