

ООО «АЛЬФАР»

180006, Псковская область, г. Псков, ул. Леона Поземского, стр.110М
ОГРН 1196027006460 ИНН 6027199786 КПП 602701001
тел.: +7(992)298-57-11 e-mail: ooo@alfar60.ru

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «АЛЬФАР».
- 1.2. Юридический адрес – 180006, Псковская область, г. Псков, ул. Леона Поземского, стр.110М.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 02.10.2019г.
- 1.4. Основной ОКВЭД – 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом.
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 7 человек.
- 1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственный участник – Коваленко Владимир Александрович с долей 100%.
- 1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Коваленко В.А. (решение №15 от 16.03.2023г., приказ № 1 от 18.03.2023г.).
Главный бухгалтер Общества: Константинова Л.А. (приказ № 2 от 01.03.2021г.).

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не менее 100 000 руб. за единицу.	ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС подлежит проверке в конце каждого отчетного года и устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по себестоимости каждой единицы.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг,	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N

продажи продукции с длительным циклом изготовления		32н)"
----------------------------------------------------	--	-------

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету земельные участки, здания, сооружения, транспортные средства, оборудование (кроме офисного). В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4 и 4.1.

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата, на которую проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.11.2025	–
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 21 824 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 3 036 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением цен на услуги, увеличение количества потребителей услуг.

7. Информация о дальнейших планах

В 2026 году организация планирует продолжать деятельность, реорганизаций не планируется.

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 10 тыс. рублей. Также не существуют проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 7 540 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Директор ООО «АЛЬФАР»

Коваленко В.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	19 391	(14 121)	156	-	-	(1 181)	-	-	-	-	-	19 547	(15 302)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	3а 2025 г.	10 127	(7 095)	-	-	-	(712)	-	-	-	-	-	10 127	(7 808)
Машины и оборудование	3а 2025 г.	608	(412)	-	-	-	(44)	-	-	-	-	-	608	(456)
Транспортные средства	3а 2025 г.	8 594	(6 613)	-	-	-	(414)	-	-	-	-	-	8 594	(7 027)
Земельные участки	3а 2025 г.	62	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	7 341	(3 567)	-	-	-	(586)	-	-	-	-	-	7 341	(4 153)
в том числе:														
Здания	3а 2025 г.	6 682	(3 567)	-	-	-	(586)	-	-	-	-	-	6 682	(4 153)
Земельные участки	3а 2025 г.	659	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	659	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 712	8 322
в том числе:		
Здания	2 529	3 114
Сооружения	2 319	3 031
Машины и оборудование (кроме офисного)	151	195
Транспортные средства	1 567	1 982
Другие виды основных средств	146	-
Неамортизируемые основные средства - всего	721	721
в том числе:		
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы		
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются		
Земельные участки	721	721
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости		

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	3а 2025 г.	-	-	141	-	(141)	-	-	-
в том числе:									
Стройматериалы	3а 2025 г.	-	-	141	-	(141)	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	12 784	-	3 749	-	-	(156)	16 377	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	450	-	-	-	-	-	450	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	450	-	-	-	-	-	450	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	90 914	(90 914)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	90 914	(90 914)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	91 364	(90 914)	-	-	-	-	450	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 330	-	927	2	(1 329)	-	-	-	930	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 093	-	502	-	(1 093)	-	-	-	502	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	225	-	152	-	(225)	-	-	-	152	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10	-	272	2	(10)	-	-	-	274	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1	-	1	-	-	-	-	-	2	-
Итого	За 2025 г.	1 330	-	927	2	(1 329)	-	-	X	930	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	5 627	-	-	(4 246)	-	-	1 380
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	3 177	-	-	(1 796)	-	-	1 380
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	2 450	-	-	(2 450)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	3 076	2 425	4	(2 815)	-	-	2 692
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 895	320	-	(1 895)	-	-	320
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	544	783	-	(544)	-	-	783
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	289	365	4	(289)	-	-	369
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	900	-	-	-	-	900
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	265	-	-	(30)	-	-	236
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	27	41	-	-	-	-	68
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	56	-	-	(56)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
Итого	3а 2025 г.	8 703	2 425	4	(7 061)	-	X	4 072

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 360	3 789
Затраты на оплату труда	2 807	1 367
Отчисления на социальные нужды	778	362
Амортизация	1 767	2 156
Прочие затраты	5 220	8 911
Итого по элементам	12 931	16 584
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 931	16 584