

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АЛВАС Инжиниринг»
ИНН 7714670878 / ОКПО 98240026

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АЛВАС Инжиниринг».

Сокращённое наименование: ООО «АЛВАС Инжиниринг».

ИНН: 7714670878, **ОГРН:** 1067759781902 в соответствии с ЕГРЮЛ.

Юридический адрес: 125315, г. Москва, ул. Асеева, д. 8, эт. цок., пом. II, каб. 25.

Дата государственной регистрации: 16.11.2006 г.

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

Форма собственности: частная (ОКФС 16).

Уставный капитал: 10 000 рублей. Единственный участник — физическое лицо, доля участия составляет 100 %.

Система налогообложения: общая система налогообложения (ОСНО).

Основной вид деятельности: 46.9 Торговля оптовая неспециализированная.

Среднесписочная численность работников, включая обособленное подразделение, за 2025 год: 20 человек.

Обособленное подразделение расположено по адресу: 142700, Московская область, Ленинский район, г. Видное, ул. Донбасская, д.2. Не выделено на отдельный баланс. Постановка на налоговый учет осуществлена в Межрайонной ИФНС России №14 по Московской области. Код причины постановки на учет (КПП) обособленного подразделения: 500345001

2. Основа составления отчётности

Бухгалтерская отчётность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учёта ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчётность организаций», утверждённого Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, а также иными действующими федеральными стандартами бухгалтерского учёта (ФСБУ), Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению.

Отчётность представлена в тысячах рублей (тыс. руб.). Данные приведены на 31 декабря 2025 года с включением сравнительных данных за 2024 и 2023 годы.

3. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе организации отсутствуют в течение всего отчётного и сравнительных периодов.

4. Основные средства

Основные средства признаются по первоначальной стоимости. Последующая оценка - по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Переоценка не производится.

Амортизация начисляется линейным методом исходя из установленного срока полезного использования.

Лимит стоимости для признания актива основным средством установлен учётной политикой организации 100 тыс. рублей за единицу.

В 2025 году приобретены основные средства на сумму 1 664 тыс., преимущественно «машины и оборудование». А также осуществлено списание объектов основных средств полностью утративших свои свойства в связи с физическим износом. Первоначальная стоимость списанных объектов составляла 900 тыс. руб., накопленная амортизация на момент списания 900 тыс. руб. Остаточная стоимость списанных объектов равна нулю, в связи с чем их выбытие не оказало влияния на финансовый результат организации.

5. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения на 31.12.2025 составляют 950 000 тыс. руб. (на 31.12.2024: 0; на 31.12.2023: 0). Указанные финансовые вложения представлены денежными средствами, размещенными на банковских депозитах в кредитных организациях.

Показатель	Депозит №1	Депозит №2	Депозит №3
Вид финансового вложения	Банковский депозит	Банковский депозит	Банковский депозит
Сумма размещенных средств	500 000 тыс. руб.	200 000 тыс. руб.	250 000 тыс. руб.
Срок возврата (дата окончания депозита)	Январь 2026 года	Февраль 2026 года	Март 2026 года
Классификация в отчетности	Краткосрочное финансовое вложение	Краткосрочное финансовое вложение	Краткосрочное финансовое вложение
Итого	950 000 тыс. руб.		

Депозиты классифицированы как краткосрочные финансовые вложения, поскольку срок их погашения наступает в течении 12 месяцев после отчетной даты (31 декабря 2025 года).

Процентный доход по указанным депозитам признается в составе прочих доходов (проценты к получению) по мере его начисления в соответствии с условиями договоров.

В отчете о движении денежных средств размещение денежных средств на депозиты отражено по строке 4223 как инвестиционный денежный отток. Депозиты размещены на срок менее 12 месяцев и будут погашены в 2026 году.

Долгосрочные финансовые вложения на всех отчетных датах отсутствуют.

6. Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. При списании применяется метод ФИФО. Резерв под снижение стоимости запасов формируется при наличии признаков обесценения. На отчетные даты 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 резерв под обесценение запасов не создавался. Запасы в залоге и в пути отсутствуют.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	129 778	-	286 368	(263 663)	-	-	X	X	152 483	-
	За 2024 г.	136 390	-	371 730	(378 342)	-	-	X	X	129 778	-
в том числе: товары	За 2025 г.	126 071	-	248 958	(262 959)	-	-	-	-	139 760	-
	За 2024 г.	130 713	-	325 784	(376 717)	-	-	-	-	126 073	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность первоначально признаётся по стоимости, соответствующей условиям договора. Резерв по сомнительным долгам формируется в порядке, установленном учётной политикой, на основе анализа платёжеспособности контрагентов и просроченности задолженности. На 31.12.2025 резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с тем, что организация оценивает риск невозврата указанной задолженности как приемлемый с учётом текущей переговорной работы с дебиторами.

Вся дебиторская задолженность является краткосрочной. Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 008 747	-	283 085	-	(884 456)	-	-	-	407 376	-
	За 2024 г.	544 677	-	894 072	-	(430 002)	-	-	-	1 008 747	-
в том числе: с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	906 837	-	256 528	-	(844 592)	-	-	-	318 773	-
	За 2024 г.	421 410	-	857 302	-	(371 876)	-	-	-	906 837	-
Итого	За 2025 г.	1 008 747	-	283 085	-	(884 456)	-	-	X	407 376	-
	За 2024 г.	544 677	-	894 072	-	(430 002)	-	-	X	1 008 747	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

Все обязательства Общества по состоянию на 31.12.2025 года, являются краткосрочными и представлены кредиторской задолженностью перед поставщиками и подрядчиками, бюджетом и прочими кредиторами.

Вся кредиторская задолженность является текущей, просроченной задолженности, по которой истек срок исковой давности, Общество не имеет.

Заёмные средства, долгосрочные обязательства, оценочные обязательства отсутствуют.

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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	555 071	364 468	12	(463 857)	-	-	455 694
	За 2024 г.	278 519	478 973	-	(202 421)	-	-	555 071
в том числе: с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	366 938	356 578	12	(331 250)	-	-	392 277
	За 2024 г.	212 433	331 361	-	(176 819)	-	-	366 938
Итого	За 2025 г.	555 071	364 468	12	(463 857)	-	X	455 694
	За 2024 г.	278 519	478 973	-	(202 421)	-	X	555 071

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Снижение остатка денежных средств в 2025 году на 353 033 тыс. руб. обусловлено размещением депозитов в размере 950 000 тыс. руб. (инвестиционная деятельность) при положительном денежном потоке от текущей деятельности в размере 715 081 тыс. руб.

Ограничений на использование денежных средств организации не установлено. Остатки в иностранной валюте незначительны; влияние курсовых разниц составило (13) тыс. руб. в 2025 году и (76) тыс. руб. в 2024 году.

10. Капитал

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. (Десять тысяч) рублей. Изменений уставного капитала в отчётном и предшествующих периодах не производилось.

Единственным участником (учредителем) Общества является физическое лицо – Василевский Александр Сергеевич, гражданин РФ. Доля его участия в уставном капитале составляет 100 %. Вклады в уставной капитал внесены полностью, задолженность участников по вкладам отсутствует.

Добавочный и резервный капитал в Обществе не формировались. Переоценка внеоборотных активов не производилась, в связи с чем показатели добавочного капитала равны нулю.

В 2025 году выплачены дивиденды в размере 138 773 тыс. руб. (2024 г.: 46 956 тыс. руб.).

11. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Снижение выручки в 2025 году по сравнению с 2024 годом на 401 147 тыс. руб. (30,1 %) обусловлено изменением портфеля договоров с заказчиками.

Рост процентов к получению в 2025 году до 127 142 тыс. руб. (2024 г.: 52 911 тыс. руб.) связан с размещением свободных денежных средств на банковских депозитах.

12. Налог на прибыль

В 2025 году организация применяла общую ставку налога на прибыль 25 % (с 1 января 2025 года в соответствии с поправками в НК РФ). Текущий налог на прибыль за 2025 год составил 85 856 тыс. руб. (2024 г.: 115 330 тыс. руб.). Отложенный налог на прибыль равен нулю ввиду отсутствия существенных временных разниц.

13. Денежные потоки

Денежные потоки представлены в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности.

Отрицательное сальдо денежных потоков в 2025 году (353 020 тыс. руб.) обусловлено размещением депозитов на 950 000 тыс. руб. и выплатой дивидендов на 118 005 тыс. руб. при высоком положительном денежном потоке от текущей деятельности (715 081 тыс. руб.).

14. Связанные стороны

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» к связанным сторонам организации относятся: единственный участник (учредитель) Общества - физическое лицо, гражданин РФ Василевский Александр Сергеевич, обладающий долей в уставном капитале ООО «АЛВАС Инжиниринг» в размере 100%. Данное лицо осуществляет контроль в отношении Общества и определяет решения, принимаемые в области финансовой и хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде операции с единственным участником, помимо выплаты дивидендов, не осуществлялись.

15. Банковские гарантии

В рамках осуществления основной деятельности ООО «АЛВАС Инжиниринг» выступает принципалом по договорам о выдаче банковских гарантий. Банки-гаранты выдают гарантии в пользу заказчиков (бенефициаров) в обеспечение обязательств Общества по заключённым договорам.

По состоянию на 31 декабря 2025 года действующие банковские гарантии представлены следующими видами:

Гарантии обеспечения исполнения контракта. Совокупная сумма действующих гарантий данного вида на 31.12.2025 составляет 17 765 тыс. руб.

Гарантии исполнения обязательств в Гарантийный период. Совокупная сумма действующих гарантий данного вида на 31.12.2025 составляет 27 713 тыс. руб.

Общая сумма действующих банковских гарантий на 31.12.2025 составляет 45 478 тыс. руб. (на 31.12.2024: 0 тыс. руб.).

Вознаграждение банку-гаранту признаётся в составе прочих расходов равномерно в течение срока действия гарантии.

На дату подписания отчётности требований об уплате по банковским гарантиям от бенефициаров не поступало. Вероятность предъявления требований оценивается Обществом как низкая.

16. Способ раскрытия информации о государственной помощи

В отчетном периоде Общество государственную помощь не получала.

17. События после отчётной даты

В период с 1 января по дату подписания настоящей отчётности (27 марта 2026 года) существенных событий, требующих отражения в отчётности или раскрытия в пояснениях, не выявлено.

Генеральный директор

Василевский Александр Сергеевич

27 марта 2026 г.