

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Строительная компания «Альянс» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Строительная компания «Альянс» ИНН 7842383290 КПП зарегистрировано 18 апреля 2008 года.

Место нахождения и адрес Общества: 197350, г. Санкт-Петербург, дог. в Каменку, д.74, литера А, помещения 1-Н, ком. 299 (часть 3).

ООО «Строительная компания «Альянс» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество с 10.07.2025 не является субъектом малого и среднего предпринимательства.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей. Доля участника Аносова Андрея Викторовича составляет 5 100 рублей; доля в уставном капитале, принадлежащая Обществу – 4 900 рублей.

Решением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 24 февраля 2025 года (резолютивная часть объявлена 18.02.2025) по делу №А56-125715/2023 общество с ограниченной ответственностью «Строительная Компания «Альянс» (ОГРН 1089847160611, ИНН 7842383290, КПП 781401001, адрес 197350, г. Санкт-Петербург, дог. в Каменку, д.74, литера А, помещения 1-Н, ком. 299 (часть 3)) признано несостоятельным (банкротом), в отношении должника открыто конкурсное производство, конкурсным управляющим общества утвержден Валитов Андрей Рауфович.

Определением Арбитражного суда города Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 10 июля 2025 года (резолютивная часть) по делу №А56-125715/2023/истреб. 2 суд обязал руководителя должника Кузнецова Н.Н. передать конкурсному управляющему бухгалтерскую и иную документацию, отражающую экономическую деятельность Общества, за период 2020-2024гг.

Судебное решение Кузнецовым Н.Н. не исполнено.

В соответствии со сведениями, полученными конкурсным управляющим от уполномоченных государственных органов, осуществляющих учет и государственную регистрацию прав на отдельные виды имущества, по состоянию на 31 декабря 2023 года и 31 декабря 2024 года Общество не владело недвижимым имуществом, земельными участками, транспортными средствами, не имело зарегистрированных объектов интеллектуальной собственности.

Содержащиеся в бухгалтерском балансе сведения о дебиторской и кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2024 года восстановлены на основании судебных решений.

Денежные средства на расчетных счетах в кредитных учреждениях по состоянию на 31 декабря 2024 года отсутствуют, счета по депозитам в кредитных учреждениях закрыты.

Для заполнения сведений на 31 декабря 2023 года, подлежащих отражению в бухгалтерском балансе на 31 декабря 2025 года, использованы данные, размещенные на Государственном информационном ресурсе бухгалтерской (финансовой) отчетности

(Ресурс БФО) на официальном сайте ФНС России в сети Интернет по адресу <https://bo.nalog.ru>.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2021 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

В состав годовой бухгалтерской отчетности входят бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКЭД:

46.69.8 Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях

3. Учётная политика и способы ведения учёта

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008г. N 106н.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется по состоянию на 31 декабря отчетного года. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

4. Сведения о существенных статьях отчетности

В отчетном периоде у Общества отсутствовали основные средства, нематериальные активы, финансовые вложения, запасы.

По состоянию на 31 декабря 2025 года дебиторская задолженность составляет 387 375 тыс. руб., в том числе ООО «Смитхелскеа» ИНН 7814735342 - 384 975 тыс. руб. Решением Арбитражного суда Санкт-Петербурга и Ленинградской области от 20 августа 2025 года (резольютивная часть объявлена 19.08.2025) ООО «Смитхелскеа» признано несостоятельным (банкротом), в отношении него открыто конкурсное производство. В этой связи в бухгалтерском учете Общества сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 365 726 тыс. руб. (95% об суммы задолженности).

Кредиторская задолженность составляет 343 396 тыс. руб., из которой 341 012 тыс. руб. включено в реестр требований кредиторов Общества.

В результате признания сделки купли-продажи транспортного средства недействительной в конкурсную массу Общества в отчетном периоде взыскано 2 800 рублей, из которых 400 тыс. руб. внесено должником на расчетный счет. Денежные средства направлены на погашение кредиторской задолженности, оплату услуг банка.

6. Прочая информация

В 2025 году предприятие не осуществляло хозяйственной деятельности, штатный сотрудник 1 (находится в отпуске по уходу за ребенком), физические лица для выполнения работ по договорам подряда не привлекались.

Конкурсный управляющий
ООО «Строительная компания Альянс»

Валитов А.Р.