

*Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «Альфа Строй Сервис» на 31.12 2025 год.*

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой, утвержденной приказом № 25 от 29.12.2024.

Критерий существенности установлен на уровне 5% от соответствующего обобщающего показателя бухгалтерской отчетности (валюты баланса, выручки и др.).

Краткая характеристика деятельности организации

- Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Строй Сервис» (сокращённо: ООО «Альфа СС»), Дата государственной регистрации наименование 15 ноября 2018 г.
- Основные виды деятельности (ОКВЭД): ОКВЭД - 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями
- Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Петровский Дмитрий Вячеславович, действующий на основании Устава без доверенности.

Участники (собственники) Общества:

Петровский Дмитрий Вячеславович (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 100%.

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Учетная политика

Учетная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учетом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности и положительными прогнозами денежных потоков.

Методы оценки активов и обязательств:

- Основные средства и нематериальные активы: Амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000

руб. (установленный организацией лимит) списываются в расходы единовременно.

- **Запасы:** Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесценение запасов не создается.

- **Доходы и расходы:** Учет ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются в полном объеме.

Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

Основные средства на балансе:

ООО «Альфа Строй Сервис» по состоянию на 31.12.2025 отсутствуют. Предприятие осуществляет деятельность, используя арендованное имущество.

- **Запасы:** Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют

Дебиторская и кредиторская задолженность:

Основными дебиторами являются строительные компании, в основном постоянные партнеры. Просроченная дебиторская задолженность составляет 1 613 тыс. рублей., из них ООО «Премьерстрой» ИНН 2721226760 – 611,1 тыс. рублей (Находится в производстве у судебных приставов ИП № 29163/23/27001-ИП), ООО «АльтаСрой» ИНН 3808228160 – 503,6 тыс. рублей (Согласно данным ФНС России принято решение о предстоящем исключении из ЕГРЮЛ), ООО «АСТ» ИНН 3810050171- 129 тыс. рублей (Согласно данным ФНС России принято решение о предстоящем исключении из ЕГРЮЛ), ООО «СОЛДИ» ИНН 3812988781 – 369,5 тыс. рублей (до 31.12.2025 г. в стадии судебного процесса, 09.02.2026 г. принято заочное решение о взыскании денежных средств по договору поставки с ООО «СОЛДИ»).

Заемные средства:

- Краткосрочный кредит получали на пополнение оборотных средств. Все условия кредитных договоров соблюдаются, просрочек нет, обязательства выполнены в полном объеме. Так же имеются краткосрочные займы, которые погашаются, согласно заключенным договорам займов.

Капитал и резервы

- Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 г. рассчитанная по данным учета составляет 70 949 тыс. рублей. Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Информация о рисках

- Для оптовой торговой компании: «Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Условия работы с крупными контрагентами предполагают значительные отсрочки платежа, что требует поддержания высокого объема оборотных средств и создает риски кассовых разрывов. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов, а также осуществляется диверсификация поставщиков и товарного ассортимента».

- Судебные разбирательства: На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое

положение.

- Экологические обязательства: Деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.

Директор ООО «Альфа Строй Сервис»

Д.В. Петровский