Общество с ограниченной ответственностью
" АЛЬЯНС-СТРОЙ"

ИНН 0264077736 КПП026401001ОГРН 1190280070155
Юр. адрес: 452686, РФ, Республика Башкортостан,
г. Нефтекамск, проспект Комсомольский, д. 45Ж, кв. 33
Телефоны: (34783) 4-40-10; Факс (34783) 4-50-99
Расчетный счет: 40702810529880000071
Банк: ФИЛИАЛ "НИЖЕГОРОДСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК»
БИК 042202824 Корр. счет 30101810200000000824
e-mail: NAKS-NFT@mail.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО «Альянс-Строй»

1. Основные виды экономической деятельности

1.1 Основной вид экономической деятельности - 41.10 Разработка строительных проектов.

1.2 Общие положения

1. ООО «Альянс-Строй» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.
2. Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
3. Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.
4. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.
5. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.
6. Бухгалтерская отчетность дает достоверное и полное представление о финансовом положении Общества, финансовых результатах ее деятельности и изменениях в ее финансовом положении. Бухгалтерская отчетность Общества является достоверной и полной, так как сформирована исходя из правил, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, установленными в Российской Федерации.
7. Руководство Общества несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.
8. При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство Общества несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

2. Учетная политика

2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
2.2 Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».
2.3 Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.
2.4 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.
2.5 Способы ведения бухгалтерского учета в разрезе объектов учета:
2.5.Основные средства ведутся на счете 01. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».
Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Переоценка основных средств Обществом не производится.

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 его списания с учета.

2.3.3. Запасы
Ведутся на счетах 41 и 10.Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».
Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.
В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.
Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.
(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)
2.3.4 Денежные средства и эквиваленты
Ведутся на счетах 50 и 51
2.3.5 Учет доходов и расходов
Ведутся на счетах 90 и 91 «Продажи» и «Прочие доходы и расходы».
2.3.6.Уставный капиталз афиксирован в уставе и составляет 10 тыс.(десять тысяч)руб. и оплачен полностью.
2.3.7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства
В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.
Финансовые, вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.
2.3.8 Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета "Нематериальные активы" ФСБУ 14/2022, утвержденным Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н. Стоимостной лимит по НМА не установлен.
В соответствие с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» в бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

3. Расшифровкой форм бухгалтерской отчетности и составлена в соответствии с Приложением 8 к ФСБУ 4/2023

3.1 Нематериальные активы в обществе отсутствуют на 31.12.2025 года.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

3.

Объекты основных средств, стоимость которых не погашается, отсутствуют. По состоянию на 31.12.2025г. балансовая стоимость основных средств составляет 29653 тыс. руб

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	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	за 20_25_г..[2]	19842	(10950)	15400	(-)	6350	(7824)	-	-	-	-	-	29653	(13185)
	за 20_24_г.[3]	12346	(6790)	7496	(-)	-	(4160)	-	-	-	--	-	19842	(10950)
в том числе:	за ____ 20__ г.[2]		0		0		0							0
(группа)	за ____ 20__ г.[3]		0		0		0							0
Инвестиционная недвижимость - всего	за ____ 20__ г.[2]		0		0		0							0
	за ____ 20__ г.[3]		0		0		0							0
в том числе:	за ____ 20__ г.[2]		0		0		0							0
(группа)	за ____ 20__ г.[3]		0		0		0							0

4.1 Основные средства ведутся на 01 счете:
1) Грузовой автомобиль иностранного производства SHACMAN SX331863366, первоначальная стоимость 8750 тыс (восемь миллионов семьсот пятьдесят тысяч) рублей
2) Легковой автомобиль отечественного производства LADA LARGUS первоначальная стоимость 1317 тыс 416 (один миллион триста семнадцать тысяч четыреста шестнадцать) руб. 67 коп
3) Грузовой автомобиль иностранного производства SHACMAN SX3258DR384, первоначальная стоимость 6500 тыс. (шесть миллионов пятьсот тысяч) рублей
4)Каток дорожный LIUGONG CLG6614E первоначальная стоимость 7082тыс 860 (семь миллионов восемьдесят две тысячи восемьсот шестьдесят) руб
5)Каток дорожный LIUGONG CLG6032E первоначальная стоимость 5145тыс (пять миллионов сто сорок пять тысяч) руб. 00 коп.
6)Самоходная машина SDLG LG953 первоначальная стоимость 3400 тыс (три миллиона четыреста тысяч) руб.00 коп.
7) Самоходная машина SDLG LG953 первоначальная стоимость 3500тыс (три миллиона пятьсот тысяч) руб.00 коп
8) Автогрейдер XCMG, GR2153A первоначальная стоимость 8500тыс. (восемь миллионов пятьсот тысяч) руб. 00коп.

4.2. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025__ г. [5]	На 31 декабря 2024__ г. [6]	На 31 декабря 20_23_ г. [7]
Амортизируемые основные средства - всего	29653	19842	12346
в том числе: (группа4 , объект Машины и оборудование.)	29653	19842	12346
Неамортизируемые основные средства - всего			
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы (группа, объект)			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (группа, объект)			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости (группа, объект)			

5. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 стоимость запасов составляет 1622 тыс. руб.

5.1. 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 _____ 20_25_ г.[2]	0	(-)	0	(42963)	0	0	X	X	1622	(-)
	за _____ 20_24_ г.[3]	0	(-)	0	()	0	0	X	X	0	()
в том числе: Сырье и материалы	за _____ 20_25_ г.[2]	0	(-)	0	(42963)	0	0	-	-	1622	(-)
(вид)	за _____ 20_24_ г.[3]	0	(-)	0	()	0	0	-	-	-	()

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	
				поступило		списано			перекласс ифициров ано		
		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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()				()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
в том числе: (вид)	за _____ 20__ г. [2]		()			()	()				()
	за _____ 20__ г. [3]		()			()	()				()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20__25 г. [2]	1395	()	84506	0	(74149)	()			11752	()
	за _____ 20_24_ г. [3]	3193	()	124585		(126383)	()			1395	()
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за _____ 20_25_ г. [2]	1395	()	84506		(74149)	()			11752	()
	за _____ 20_24_ г. [3]	3193	()	84506		(74149)	()			11752	()

(вид)											
Итого	за _____ 20__ г. [2]		0			0	0		X		0
	за _____ 20__ г. [3]		0			0	0		X		0

6.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На __31.12._____ 2025__ г. [5]		На 31 декабря 20_24_ г. [6]		На 31 декабря 2023__ г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	11119	11119	328	328	1192	1192
в том числе: (вид)						

7. Обязательства

7.1. 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		перекласс ифициров ано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20__ г.[2]	-	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20__ г.[2]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)	за _____ 20__ г.[3]	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за _____ 20_25_ г.[2]	35703	121360	-	(114167)	()		42896
	за _____ 20_24_ г.[3]	16171	119500		(99968)	()		35703
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за _____ 20_25_ г.[2]	35703	121360		(114167)	()		42896
(вид)	за _____ 20_24_ г.[3]	16171	119500		(114167)	()		35703
Итого	за _____ 20_25_ г.[2]				()	()	X	42896
	за 2024 г._				()	()	X	35703

8.Иная информация

8.1 Информация, связанная с использованием денежных средств

По состоянию на 31.12.2025г. денежные средства на расчетном счете составляют 6793 тыс. руб.

8.1. Выручка от обычных видов деятельности составила в 2025 году 66826 тыс. руб.

8.2. Риски хозяйственной деятельности

Согласно приведенному анализу, финансовое состояние Общества не в полной мере соответствует общепринятым нормативам.

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Геополитические риски

Негативное влияние на российскую экономику оказывают санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях остаются высокими. Совокупность этих факторов привела к снижению доступности капитала и увеличению его стоимости, а также к повышению неопределенности относительно дальнейшего экономического роста, что может негативно повлиять на финансовое положение, результаты деятельности и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности и выражает уверенность в своей непрерывной деятельности в последующем.

В Обществе функционирует эффективная система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении целей.

Операционная среда

Рынки развивающихся стран, включая Россию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков.

Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в России, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития России в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Риски, связанные с налоговым законодательством

Российское налоговое законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Общество внимательно следит за текущими изменениями налогового законодательства, уделяя внимание практическим семинарам и совещаниям с участием ведущих экспертов в данной области.

Репутационные риски

Руководство Общества считает, что в настоящее время отсутствуют факты, которые могли бы оказать существенное негативное воздействие на уменьшение числа его покупателей вследствие негативного представления о качестве производимой и реализуемой Обществом продукции. Соответственно, репутационные риски оцениваются Обществом как несущественные.

Финансовые риски.

В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества, возникают риски в связи неблагоприятным изменением цен на товары, работы, услуги, несвоевременной оплатой и поставкой. Общество на регулярной основе оценивает возможные сценарии будущих колебаний цен на товары, анализ задолженности дебиторов и их влияние на операционные решения.

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:
- по кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам – своевременно;
- прочим платежам (налоги, взносы, прочие кредиторы) – своевременно;
- финансовые обязательства, которые необходимо погасить по первому требованию – своевременно.

8.3. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

Чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за 2025 год составила 499 тыс. руб.

8.4. Информация о непрерывности деятельности

Обществом не принималось решений о прекращении деятельности. Прекращаемые операции отсутствовали. Текущие обязательства выполняются своевременно.

Руководство предприятия разработало план мероприятий, который направлен на оздоровление экономики предприятия, на повышение показателей его финансовой устойчивости, на изыскание решений в формировании портфеля заказов на предстоящий финансовый год, на снижение кредитной нагрузки и более направленной и целевой работы с контрагентами по снижению дебиторской и кредиторской задолженностями.

8.5. События после отчетной даты

Информация о существенных неопределенностях в связи с событиями или условиями, возникшими после отчетной даты, которые могут вызвать серьезное сомнение относительно способности общества и дальше обеспечивать непрерывность своей деятельности отсутствует.

Директор ООО «Альянс-Строй» Гиноян Л.Л.

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

"_27_"____марта_____20_26_ г.