

Общество с ограниченной ответственностью «Алюминьстрой»

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

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Алюминьстрой» сокращенное название ООО «АС» зарегистрировано в Межрайонной ИФНС России № 7 по Краснодарскому краю 20.10.2021.

ОГРН 1212300060235; ИНН 2366031798; КПП 236601001.

Юридический адрес - 354057, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, г Сочи, ул Титова, дом 1, помещение 3.

Место нахождения организации: - 354057, Краснодарский край, г.о. Город-Курорт Сочи, г Сочи, ул Титова, дом 1, помещение 3.

Филиалов и обособленных подразделений организация не имеет.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Участниками являются:

- Шабловская В.А. с долей 100 процентов.

Основной вид деятельности: Строительство жилых и нежилых зданий (ОКВЭД 41.20).

Генеральный директор (Главный бухгалтер) Общества: В.А. Шабловская (приказ № 1 от 20.01.2021).

2. Учетная политика

2.1. Общие положения

Бухгалтерский отчет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации, а также учетной политики организации, положениями которой закреплены правила ведения бухгалтерского учета активов и обязательств, имеющих на балансе организации.

2.2. Организация бухгалтерского учета

ООО «АС» применяет автоматизированную форму ведения бухгалтерского учета. Учетные регистры формируются в единой информационной базе с применением программного обеспечения «1С: 8.3 Бухгалтерия некоммерческой организации»

Организация формирует бухгалтерскую (финансовую) отчетность в составе: бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах.

При формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности показатели включаются в нее по группам статей.

Расшифровка отдельных показателей, без знания которых невозможна или может быть искажена оценка финансового положения Организации, приводится в Пояснениях к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

При формировании показателей бухгалтерской отчетности в Организации устанавливается уровень существенности в целях детализации показателей:

В отношении формы «Бухгалтерский баланс» детализация показателей осуществляется в случае если показатель превышает 5% (пять процентов) от валюты баланса.

В отношении формы «Отчет о финансовых результатах» существенной признается изменение показателя строки за отчетный год 5% (пять процентов) от суммы доходов (суммы расходов).

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.3. Денежные средства и денежные эквиваленты.

В состав денежных средств и их эквивалентов в Организации входят:

- денежные средства в пути;
- деньги на текущих счетах (рублевых и валютных), доступные для использования.
-

2.4. Информация об учетной политике

. Учетная политика ООО «Алюминьстрой» утверждена приказом директора Шабловская В.А. № 1 от 01.01.2025. Применяется линейный метод амортизации. Оценка при списании МПЗ: осуществляется по средней стоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Раскрытие существенных показателей

3.1. Основные средства

Балансовая стоимость амортизируемых основных средств на 31.12.2025г. составила 549 тыс.руб., на 31.12.2024 года составила 749 тыс. руб..

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 179	(430)	-	(590)	1 179	(1 019)
	За 2024 г.	-	-	1 179	(430)	1 179	(430)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 179	(430)	-	(590)	1 179	(1 019)
	За 2024 г.	-	-	1 179	(430)	1 179	(430)

Наличие и движения прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	746	(357)
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	718	(329)
	За 2024 г.	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	28	(28)
	За 2024 г.	-	-	-	-

3.2. Запасы

По состоянию на 31.12.2025г. запасы на балансе Организации составляют 82 тыс. руб.;

по состоянию на 31.12.2024г. -757 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость
				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость	
Запасы - всего	За 2025 г.	757	31 240	(31 915)	X	82
	За 2024 г.	304	8 206	(7 754)	X	757

в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	757	18 491	(801)	(18 365)	81
	За 2024 г.	68	7 751	(3 151)	(3 911)	757
Готовая продукция	За 2025 г.	-	380	(31 114)	30 735	1
	За 2024 г.	236	-	(4 602)	4 366	-
Товары	За 2025 г.	-	1	-	(1)	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	12 369	-	(12 369)	-
	За 2024 г.	-	455	-	(455)	-

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежных средств и денежных эквивалентов (строка 1250)	544	10	20

3.4. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности на 31.12.2025г. отражена краткосрочная задолженность на сумму 7 402 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
		по условиям договора	поступило	списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	восстановление резерва		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	484	9 073	(385)	(78)	9 172	(1 769)
	За 2024 г.	218	292	(26)	-	484	-
В том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	209	717	(124)	-	802	-
	За 2024 г.	102	124	(17)	-	209	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	184	8 355	(78)	(78)	8 461	(1 769)
	За 2024 г.	115	78	(9)	-	184	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	65	-	(158)	-	(93)	-
	За 2024 г.	-	65	-	-	65	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	25	-	(25)	-	-	-
	За 2024 г.	-	25	-	-	25	-

Итого	За 2025 г.	484	9 073	(385)	(78)	9 172	(1 769)
	За 2024 г.	218	292	(26)	-	484	-

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	9 280	7 511	410	410	225	225
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	819	819	226	226	119	119
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 461	6 692	184	184	106	106

3.5. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности (строка 1520 бухгалтерского баланса) на 31.12.2025г. и 31.12.2024 г.

Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	309	-	309
	За 2024 г.	-	-	-	-
В том числе: Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	309	-	309
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	928	8 214	(569)	8 573
	За 2024 г.	285	673	(29)	928
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	70	6 814	(35)	6 849
	За 2024 г.	17	53	-	70
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	706	203	(521)	387
	За 2024 г.	184	530	(8)	706
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	65	169	-	234
	За 2024 г.	-	65	-	65

кредиторами					
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	101	-	101
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	50	-	50
	За 2024 г.	21	-	(21)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	30	-	(12)	18
	За 2024 г.	30	-	-	30
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	9	800	-	810
	За 2024 г.	-	9	-	9
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	16	-	-	16
	За 2024 г.	1	15	-	16
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	78	-	78
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	32	-	-	32
	За 2024 г.	32	-	-	32
Итого	За 2025 г.	928	8 523	(569)	8 882
	За 2024 г.	285	673	(29)	928

Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	7 073	920	238
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 849	70	17
Расчеты с покупателями и заказчиками	224	850	221

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 546	7 299
Затраты на оплату труда	564	501
Отчисления на социальные нужды	174	155
Амортизация	947	430
Прочие затраты	11 573	248
Итого по элементам	32 804	8 632
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(801)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32 003	8 632

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Организация планирует продолжать осуществлять свою финансово - хозяйственную деятельность в течение 2026 года и далее и не имеет намерения или

потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов.

Изменения условий хозяйствования в 2025 году, связанных с ограничениями хозяйственной деятельности из-за геополитической обстановки, ограничениями, введенными в отношении Российской Федерации и ее экономических субъектов отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление, оказали негативное влияние на финансовые показатели ООО «АС» за 2025 год по предпринимательской деятельности - получен убыток в размере 660 тыс. руб..

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.



Руководитель

В.А. Шабловская