

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и
отчету о финансовых результатах за 2025
по ООО «АЛЪЯНССТРОЙ»**

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Наименование - **Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪЯНССТРОЙ» ИНН 2623802863 КПП 262301001 ОГРН 1132651020292**
- 1.2. Юридический адрес - **356242, Ставропольский край, м.о. Шпаковский, г Михайловск, ул Демидова, двлд. 206/2, помещ. 39**
- 1.3. Дата государственной регистрации - **05.08.2013**
- 1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года составляет – **1 человек**, на 31.12.2024 года составляет – **1 человек**
- 1.5. Уставной капитал ООО «АЛЪЯНССТРОЙ» по состоянию на 31.12.2023, 31.12.2024, 31.12.2025 года составляет **250 000 руб.**
Уставной капитал полностью оплачен.
- 1.6. Единственный участник Общества - **Захарченко Нина Михайловна-100**
- 1.7. Сведения об органах управления и контроля – **Директор Ветошенков Вячеслав Вячеславович** приказ срок полномочий до 14.08.2027г.
- 1.8. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - **Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20)**

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

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
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет при получении имущества в аренду

ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб. При этом договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды; отсутствует возможность выкупа по цене значительно ниже справедливой стоимости; не предполагается субаренда (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018).

2.8. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

2. Расчеты по налогу на прибыль

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе суммы исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

3. Расшифровка ключевых показателей баланса (тыс. руб):

3.1. Финансовые вложения (стр. 1170)

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	538 635	-	-	(9 600)	-	-	-	-	529 035	-
	За 2024 г.	377 229	-	537 400	(375 994)	-	-	-	-	538 635	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	538 635	-	-	(9 600)	-	-	-	-	529 035	-
	За 2024 г.	377 229	-	537 400	(375 994)	-	-	-	-	538 635	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 161 100	(1 161 100)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 161 100	(1 161 100)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	538 635	-	-	(9 600)	-	-	-	-	529 035	-
	За 2024 г.	377 229	-	1 698 500	(1 537 094)	-	-	-	-	538 635	-

3.2. Дебиторская задолженность (стр. 1240)

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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	60 525	-	7 460	-	(67)	-	-	-	67 918	-
	3а 2024 г.	54 676	-	17 956	-	(12 107)	-	-	-	60 525	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	204	-	-	-	(5)	-	-	-	199	-
	3а 2024 г.	364	-	13	-	(172)	-	-	-	204	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	60 259	-	7 460	-	-	-	-	-	67 719	-
	3а 2024 г.	54 203	-	17 943	-	(11 887)	-	-	-	60 259	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	62	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	109	-	-	-	(47)	-	-	-	62	-
Итого	3а 2025 г.	60 525	-	7 460	-	(67)	-	-	X	67 918	-
	3а 2024 г.	54 676	-	17 956	-	(12 107)	-	-	X	60 525	-

3.3. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

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.	700	-	-	-	-	-	700
	За 2024 г.	700	-	-	-	-	-	700
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	700	-	-	-	-	-	700
	За 2024 г.	700	-	-	-	-	-	700
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	23 041	2 521	-	(8 942)	-	-	16 620
	За 2024 г.	31 014	3 614	-	(11 587)	-	-	23 041
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 251	315	-	(154)	-	-	14 412
	За 2024 г.	25 367	392	-	(11 508)	-	-	14 251
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	8 738	615	-	(8 738)	-	-	615
	За 2024 г.	5 572	3 175	-	(9)	-	-	8 738
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 586	-	-	-	-	1 586
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	34	-	-	(31)	-	-	3
	За 2024 г.	1	33	-	-	-	-	34
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5	5	-	(5)	-	-	5
	За 2024 г.	73	1	-	(69)	-	-	5
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	14	-	-	(14)	-	-	-
	За 2024 г.	-	14	-	-	-	-	14
Итого	За 2025 г.	23 741	2 521	-	(8 942)	-	X	17 320
	За 2024 г.	31 714	3 614	-	(11 587)	-	X	23 741

3.4. Доходы (тыс. руб)

Наименование	2025	2024
Прочие доходы (стр 2340)	10807	76657
В том числе:		
Проценты к получению	10807	16258

3.5. Расходы (тыс. руб)

Наименование	2025	2024
Прочие расходы (стр 2350)	1066	62795

4. Учет аренды

Организация выступает в роли арендатора

Наименование	Предмет аренды	Срок аренды
ИП Захарченко Анатолий Романович	Аренда нежилого помещения	11 месяцев

По данному объекту недвижимости организация не применяет ФСБУ 25/2018, так как срок аренды меньше 12 месяцев.

5. Иная информация о деятельности

Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое состояние, на отчетную дату не ведется. Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на оценку финансового состояния Общества или требовать корректировки показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год, не выявлено.

Директор _____ Ветошенков Вячеслав Вячеславович

30 марта 2026 г.

