

Общество с ограниченной ответственностью «Альтернатива»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Альтернатива».

1.2. Юридический адрес – 454091, Челябинская область, г. Челябинск, ул. Труда, д. 84, офис 502.

1.3. Дата государственной регистрации – 24.06.1992г.

1.4. Основной ОКВЭД – 23.99 Производство прочей неметаллической минеральной продукции, не включенной в другие группировки.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 29 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
АУП	12 человек
Производство	17 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. Уставный капитал составляет 500 000 руб. Участниками являются:

– А.А. Крюков, доля 100 процентов.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: А.А. Крюков (приказ № 208 от 18.08.2010).

Главный бухгалтер Общества: А.А. Крюков (приказ № 199/1 от 02.07.2018).

1.8. Наличие обособленных подразделений

Наименование	Место нахождения/регистрации
--------------	------------------------------

ООО «Альтернатива»	Челябинская область, г. Кыштым, ул. Уральская, д. 18
ООО «Альтернатива»	Краснодарский край, г. Краснодар, ул. им. Атарбекова, д. 1/1, оф. 40
ООО «Альтернатива»	Краснодарский край, Красноармейский м.р-н, Старонижестеблиевское с.п., Старонижестеблиевская ст-ца, Южная тер., стр. 1, к. 1

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Альтернатива» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. 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 списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Учет материально-производственных запасов		
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам		
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственные помещения по Договору аренды зданий от 15.11.2024г., Договору аренды нежилых зданий от 25.06.2024г., а офисные помещения по Договору аренды нежилых помещений № 08/25 от 01.03.2025г., Договору аренды нежилого помещения от 01.09.2025г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

Общество использует имущество, полученное по договору лизинга – легковой автомобиль. Согласно упрощенному способу учета, предмет лизинга не учитывается на балансе как ППА. Лизинговые платежи признаются расходами равномерно в течение срока договора. Задолженность по лизинговым платежам на 31.12.2025г. составляет 1 259 тыс. руб.

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты следующие ОС:

Основное средство	Стоимость					Амортизация		
	первоначальная	на начало периода	изменение	на конец периода	остаточная	на начало периода	за период	на конец периода
Автомобиль LADAXRAY	1 208 613,34		1 208 613,34	1 208 613,34	1 040 750,39		167 862,95	167 862,95
Автомобиль Volkswagen Touareg	3 979 786,70	3 979 786,70		3 979 786,70		3 979 786,70		3 979 786,70
Автомобиль Citroen Berlingo	533 610,17	533 610,17		533 610,17		533 610,17		533 610,17
Автомобиль Mercedes-Benz GLE 300d4MATIC	5 125 000,00	5 125 000,00		5 125 000,00	1 750 000,00	2 625 000,00	750 000,00	3 375 000,00
Компьютер AppleiMac 27 Retina 5K3.0GHz 6Ci5/8GB/1TB FD/RPro 570X	134 150,00	134 150,00		134 150,00		134 150,00		134 150,00
Ноутбук Apple MacBook Air 15 M2 8/256Gb Silver (MQKR3)	137 249,17	137 249,17		137 249,17		87 839,49	49 409,68	137 249,17
Автомобиль Lexus NX200A WD	2 286 666,67	2 286 666,67	-2 286 666,67			2 286 666,67	-2 286 666,67	
Ноутбук Huawei MateBook 16Si9 12900H/16384/SSD 1Tb/UMA/Win1 l/Space Grey	102 499,17	102 499,17		102 499,17		86 099,31	16 399,86	102 499,17
Смартфон Apple iPhone 16 Pro256 Gb Black	102 665,83		102 665,83	102 665,83	73 919,42		28 746,41	28 746,41
Смартфон Apple iPhone 16 Pro256 Gb Natural	102 665,83		102 665,83	102 665,83	73 919,42		28 746,41	28 746,41
Прицеп к груз. авто специализированный, полуприцеп-цистерна CARSAN CTS1	3 241 512,86	3 241 512,86		3 241 512,86		3 241 512,86		3 241 512,86
Седельный тягач КАМАЗ 5490-S5	3 815 160,89	3 815 160,89		3 815 160,89		3 815 160,89		3 815 160,89
Погрузчик GOODSENSE FD25G-Y1	2 314 939,77	2 314 939,77		2 314 939,77		1 543 293,15	771 646,62	2 314 939,77

Полуприцеп автомобильный НЕФА393341	2 832 902,57	2 717 385,94		2 717 385,94		2 562 378,27	155 007,67	2 717 385,94
Полуприцеп KRONE SD	1 311 981,13	1 362 466,07		1 362 466,07		1 362 466,07		1 362 466,07
Бытовка строительная 6 м*2,40 м	182 083,33	182 083,33		182 083,33	150 897,75	19 113,76	12 071,82	31 185,58
Склад сырья	4 009 017,59	4 009 017,59		4 009 017,59	2 148 478,91	1 594 747,44	265 791,24	1 860 538,68
Седельный тягач DAF FT XF105.460 VIN: XLRTE47MSOG206458 (Аренда)	3 811 666,67		3 811 666,67	3 811 666,67	3 410 438,59		401 228,08	401 228,08
Опытно-промышленная установка для производства золы рисовой шелухи	1 500 000,00	11 647 514,21		11 647 514,21	11 453 396,55	194 117,66		194 117,66
Паллетоупаковщик Saving MB	274 166,67	274 166,67		274 166,67	112 363,37	161 803,30		161 803,30
Полуавтоматический гидравлический пресс	480 000,00	480 000,00		480 000,00	417 882,34	62 117,66		62 117,66
Трактор Dongfeng DF-244 G2	670 833,33	670 833,33		670 833,33	386 715,59	284 117,74		284 117,74
Винтовой компрессор KS-10A с осушителем LM-7,5 AC	162 718,65	162 718,65		162 718,65		162 718,65		162 718,65
Печь для обжига	2 816 000,00	2 816 000,00		2 816 000,00		2 816 000,00		2 816 000,00
Установка "АЭРОЛ-МПУ-1"	122 881,36	122 881,36		122 881,36		122 881,36		122 881,36
Грохот высокочастотный	250 000,00		250 000,00	250 000,00	243 243,24		6 756,76	6 756,76
Линия по переработке перлита	1 068 634,57	3 706 288,59		3 706 288,59		3 706 288,59		3 706 288,59
Линия по произв-ву вспученного перлитового песка	9 160 927,35	24 161 775,67		24 161 775,67		24 161 775,67		24 161 775,67
Сеть газораспределения	1 056 569,23		1 056 569,23	1 056 569,23	856 677,75		199 891,48	199 891,48
Агрегат фасовочный АФ-АПГ-В	796 610,17	796 610,17		796 610,17		796 610,17		796 610,17
Бетономеситель СБР-430	35 169,49	35 169,49		35 169,49		35 169,49		35 169,49
Бетономеситель СБР-430 (380в)	35 169,49	35 169,49		35 169,49		35 169,49		35 169,49
Дозатор весовой автоматический с роторным питанием в сборе	202 650,00	202 650,00		202 650,00		202 650,00		202 650,00
Линия по производству теплоизолирующих смесей	13 824 959,04	13 824 959,04		13 824 959,04	10 652 017,66	453 277,34	2 719 664,04	3 172 941,38
Смеситель СБР-3М	380 000,00	380 000,00		380 000,00		380 000,00		380 000,00
Установка транспортирующая для распрессовки	245 589,94	245 589,94		245 589,94		245 589,94		245 589,94
Растворомеситель RH-300	30 991,53	30 991,53		30 991,53		30 991,53		30 991,53
Пресс AMD-12М	178 830,79	178 830,79		178 830,79	29 805,09	123 478,48	25 547,22	149 025,70
Итого	68 526 873,30	89 714 677,26	4 246 514,23	93 961 191,49	32 800 506,07	57 846 581,85	3 314 103,57	61 160 685,42

7. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Основную часть материальных запасов составляет сырье, а также тарные материалы и материалы для ремонта и обслуживания оборудования. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались, так как признаки обесценения отсутствуют.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–
Материально-производственные запасы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

9. Дебиторская и кредиторская задолженности

Основную долю дебиторской задолженности составляет задолженность покупателей (75 446 тыс. руб.). Кредиторская задолженность в основном состоит из задолженности перед поставщиками (48 823 тыс. руб.) и задолженности перед бюджетом (4 855 тыс. руб.).

Основными дебиторами являются крупные компании из строительной сферы, металлургические заводы, агрокомплексы. Большинство из них работают с рассрочкой платежа 30-60 календарных дней. С поставщиками заключены договоры также с максимально предоставленной отсрочкой платежа. В связи с чем дебиторская и кредиторская задолженности, строки 1240 и 1520 соответственно, значительны.

Сомнительная и просроченная задолженность отсутствует.

10. Заемные средства

Кредитная линия открыта в ПАО «Челиндбанк» на пополнение оборотных средств, лимит 60 000 тыс. руб. Все условия договора соблюдаются, просрочек нет.

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 169 639 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года на 8,7%. Уменьшение данного показателя связано со значительным уменьшением спроса на производимую Обществом продукцию из-за сложности экономической ситуации и

снижения платежеспособности покупателей. В связи с ростом цен на сырье, стоимости энергоносителей и логистических услуг, не смотря на снижение выручки на 8,7%, уменьшение себестоимости по сравнению с предыдущим периодом составило только 5,8%. Прочие расходы по сравнению с прошлым периодом увеличились на 5,4% в связи с увеличением объема кредитования и увеличением процентной ставки по кредиту.

12. Капитал и использование прибыли

Нераспределенная прибыль Общества за 2025 год составила 5 585 тыс. руб. На основании Решений единственного участника Общества № 43 от 09.01.2025г., № 47 от 25.10.2025г. направлено, включая нераспределенную прибыль прошлых лет, 1 687 тыс. руб. на оплату такси для сотрудников, представительских расходов, на выплату подарков и материальной помощи сотрудникам и пр.

13. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Крюков Андрей Анатольевич, гражданин РФ, ИНН 741300184348. За отчетный период Общество выплаты дивидендов в его пользу не производило.

14. Принцип непрерывности деятельности

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.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор



А.А. Крюков