



660012, г. Красноярск, ул. Карамзина, дом 23, пом. 308
ОГРН 1162468055298 ИНН 2465139760 КПП 246401001
тел. +7 (902) 923-86-23

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 марта 2026 г.

Общество с ограниченной ответственностью «Альфа Инвест» зарегистрировано 04.02.2016г. ОГРН 1162468055298

Единственным участником Общества является Гордеев Алексей Павлович.

Уставный капитал в размере 13520,00 руб. оплачен полностью.

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «Альфа Инвест» осуществляет торговую деятельность, в том числе строительными материалами, материалами для производства, товарами общего потребления (по заказам покупателей). Кроме того, являясь собственником специализированной техники предоставляет её в аренду, без экипажа.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных стандартов бухгалтерского учета.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

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

К расходам на основное производство относятся расходы по содержанию техники предоставленной в аренду.

К управленческим расходам Общества, относятся расходы на административно-управленческий персонал, расходы связанные с управлением предприятия, общехозяйственные расходы, расходы на обучение и т.п.

К коммерческим расходам относятся расходы, связанные с реализацией товаров.

Общество является малым предприятием и применяет упрощенные способы учета, согласно пункту 28 ФСБУ 25/2018 сдача в аренду техники отражается как операционная аренда. Расходы формируются на счете 20.01.

3. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Переоценка основных средств в 2025 не производилась.

Основные средства, предоставленные в аренду, отражаются обособленно на счете 03.02. Амортизация таких ОС отражается на счете 02.02.

Табличные пояснения № 3

4. Запасы.

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов согласно данному ФСБУ, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по себестоимости первых по времени приобретения материалов (способом ФИФО). Оценка материалов, находящихся в запасе (на складе) на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

Табличные пояснения № 4

5. Дебиторская задолженность.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Резерв по сомнительным долгам в 2025г. не создавался.

По результатам инвентаризации на конец отчетного периода сомнительная задолженность отсутствует.

Табличные пояснения № 5

6. Обязательства.

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В апреле 2023г. Общество заключило с ООО "Альфамабиль" Договор лизинга на приобретение спецтехники Погрузчик ZOOMLION ZS080V. Обязательства по данному договору выполняются своевременно и в полном объеме.

По результатам инвентаризации на конец отчетного периода просроченные обязательства отсутствуют.

Табличные пояснения № 6

7. Отчет о финансовых результатах.

Вся деятельность Общества является продолжающейся.

Информация о расходах по обычным видам деятельности по элементам затрат приведена в таблице 7 табличных пояснений.

Расшифровка показателя «Прочие затраты»:

Наименование показателя	Сумма за 2025 год, тыс. руб.	Сумма за 2024 год, тыс. руб.
Прочие затраты всего	7 133	4 250
Содержание служебного транспорта	642	763
Аренда помещения	1 238	-
Доставка товаров	3 339	1 844
Бух.обслуживание	1 176	1 132
Юр.сопровождение	500	-
Транспортный налог	150	105

Бухгалтерская отчетность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Организация намерена осуществлять деятельность в будущем, намерения о ликвидации или о существенном сокращении деятельности отсутствуют.

Директор ООО «Альфа.Инвест»



А.П.Гордеев

3. Основные средства

3.1. 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	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 2025 г.	51 151	(11 248)	11 157	(9 977)	6 478	(9 649)	-	-	-	-	-	52 331	(14 420)
	За 2024 г.	30 289	(2 802)	20 863	-	-	(8 446)	-	-	-	-	-	51 151	(11 248)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 404	(542)	-	-	-	(248)	-	-	-	-	-	2 404	(790)
	За 2024 г.	1 801	(325)	603	-	-	(217)	-	-	-	-	-	2 404	(542)
Офисное оборудование	За 2025 г.	347	(333)	-	-	-	(14)	-	-	-	-	-	347	(347)
	За 2024 г.	347	(218)	-	-	-	(116)	-	-	-	-	-	347	(333)
Транспортные средства	За 2025 г.	48 400	(10 373)	11 157	(9 977)	6 478	(9 388)	-	-	-	-	-	49 580	(13 282)
	За 2024 г.	28 140	(2 260)	20 260	-	-	(8 113)	-	-	-	-	-	48 400	(10 373)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	37 912	39 903	27 486
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 614	1 862	1 476
Офисное оборудование	-	14	130
Транспортные средства	36 298	38 028	25 880
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

3.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями)	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	38 051	21 107	3 759
в том числе:			
Транспортные средства	38 051	21 107	3 759
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	11 157	-	(4 367)	(6 790)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 863	-	(20 260)	(603)	-	-
в том числе:									
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	11 157	-	(4 367)	(6 790)	-	-
	За 2024 г.	-	-	20 260	-	(20 260)	-	-	-
Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	603	-	-	(603)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---	---	---

4. Запасы

4.1. 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	3а 2025 г.	48 947	-	352 809	(364 836)	-	-	X	X	36 919	-
	3а 2024 г.	36 681	-	306 163	(293 898)	-	-	X	X	48 947	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	158	-	226	(196)	-	-	(172)	-	16	-
	3а 2024 г.	253	-	1 603	(648)	-	-	(1 051)	-	158	-
Товары	3а 2025 г.	48 682	-	344 979	(356 780)	-	-	-	-	36 881	-
	3а 2024 г.	36 428	-	296 947	(284 692)	-	-	-	-	48 682	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	107	-	561	(646)	-	-	-	-	22	-
	3а 2024 г.	-	-	1 313	(1 207)	-	-	-	-	107	-
Формирование себестоимости услуг	3а 2025 г.	-	-	7 042	(7 215)	-	-	172	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 300	(7 351)	-	-	1 051	-	-	-

4.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

5. Дебиторская задолженность

5.1. 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	
		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.	117 404	-	23 988	-	(116 407)	-	-	-	24 986	-
	3а 2024 г.	44 079	-	114 572	-	(41 247)	-	-	-	117 404	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	5 559	-	16 383	-	(5 255)	-	-	-	16 687	-
	3а 2024 г.	15 598	-	4 672	-	(14 710)	-	-	-	5 559	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	110 378	-	7 606	-	(109 891)	-	-	-	8 093	-
	3а 2024 г.	26 435	-	109 900	-	(25 957)	-	-	-	110 378	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	43	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 467	-	-	-	(1 261)	-	-	-	206	-
	3а 2024 г.	2 003	-	-	-	(536)	-	-	-	1 467	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	117 404	-	23 988	-	(116 407)	-	-	X	24 986	-
	3а 2024 г.	44 079	-	114 572	-	(41 247)	-	-	X	117 404	-

5.2. 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	-	-	-	-	-	-

6. Обязательства

6.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	30 970	-	-	(24 970)	-	-	6 000
	3а 2024 г.	28 179	6 088	-	(3 297)	-	-	30 970
в том числе: Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	3 297	-	-	(3 297)	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	30 970	-	-	(24 970)	-	-	6 000
	3а 2024 г.	24 882	6 088	-	-	-	-	30 970
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	145 511	31 685	-	(143 282)	-	-	33 914
	3а 2024 г.	64 058	112 269	-	(30 816)	-	-	145 511
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	119 499	15 479	-	(119 514)	-	-	15 463
	3а 2024 г.	51 303	92 296	-	(24 101)	-	-	119 499
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	18 104	11 054	-	(18 104)	-	-	11 054
	3а 2024 г.	4 444	18 232	-	(4 573)	-	-	18 104
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 765	-	-	(1 263)	-	-	501
	3а 2024 г.	3 231	-	-	(1 467)	-	-	1 765
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	1 053	-	-	(1 053)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 729	-	-	(676)	-	-	1 053
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	3 528	-	-	(3 348)	-	-	180
	3а 2024 г.	2 125	1 403	-	-	-	-	3 528
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	807	427	-	(1)	-	-	1 233
	3а 2024 г.	723	84	-	-	-	-	807
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	714	4 714	-	-	-	-	5 429
	3а 2024 г.	502	212	-	-	-	-	714
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	41	8	-	-	-	-	49
	3а 2024 г.	-	41	-	-	-	-	41
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	176 481	31 685	-	(168 252)	-	X	39 914
	3а 2024 г.	92 237	118 357	-	(34 113)	-	X	176 481

6.2. 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. Расходы по обычным видам деятельности

	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
1	Материальные затраты	357 067	286 391
2	Затраты на оплату труда	2 181	2 742
3	Отчисления на социальные нужды	516	544
4	Амортизация	9 649	8 446
5	Прочие затраты	7 133	4 250
	Итого по элементам	376 546	302 373
	Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
	незавершенного производства, готовой продукции	84	(107)
	Итого расходы по обычным видам деятельности	376 631	302 266