

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЪЯНС» (ООО «АЛЪЯНС»)

ИНН 7721639999 , КПП 772101001, ОГРН 5087746488980

Адрес: 111674, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Некрасовка, ул 1-я Вольская, Дом 26, этаж 3, комната 1А

1. Общая информация об организации

ООО «АЛЪЯНС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

16.23 — производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий;

43.3 — работы строительные отделочные;

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на

применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Основные средства

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 ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Пояснения 4. Основные средства (приложение)

4. Аренда

По договору аренды № 12 от 01.01.2025 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предметы аренды:

- нежилое помещение, расположенное по адресу: 111674, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Некрасовка, ул 1-я Вольская, Дом 26, этаж 3, комната 1А;
- нежилое помещение, расположенное по адресу: 109129, Город Москва, вн.тер. г. внутригородская территория муниципальный округ Текстильщики, ул 8-я Текстильщиков, д. 11, стр. 2, офис 405,412;
- нежилое помещение, расположенное по адресу: 141270, Московская обл, Пушкино г, Софрино рп, Крайняя ул, дом 2;

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по методу ФИФО.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Пояснения 6. Запасы (приложение)

6. Дебиторская задолженность

7. Пояснения 7. Дебиторская задолженность (приложение)

8. Обязательства

9. Пояснения 8. Обязательства (приложение)

10. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 24 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Тонкова Елена Александровна, доля участия — 66 2/3 процентов.

В 2025 году Обществом выкуплена доля Кабанова Александра Борисовича 33 1/3процента.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Тонков Юрий Семенович (Протокол № 3/2025 от 07.07.2025, сроком на 5 лет).

10. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО «АЛЪЯНС» Тонков Ю.С.

Главный бухгалтер ООО «АЛЪЯНС» Голентовский П.С.

4.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

[illegible]

4.3. 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	162 019	15 571	15 993
в том числе:			
Здания	104 776	116	126
Сооружения	1 425	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	35 350	8 208	9 396
Офисное оборудование	698	80	134
Транспортные средства	19 770	7 166	6 338
Неамортизируемые основные средства - всего	7 000	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	7 000	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. 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 деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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 2025 г.	47 863	-	552 057	(598 806)	-	-	X	X	1 115	-
	За 2024 г.	62 707	-	158 860	(173 703)	-	-	X	X	47 863	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	30 426	-	320 777	(3 681)	-	-	(347 493)	-	29	-
	За 2024 г.	44 969	-	103 909	(3 142)	-	-	(115 310)	-	30 426	-
Готовая продукция	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	3 088	-	643	(34 802)	-	-	31 075	-	5	-
Товары	За 2025 г.	1 025	-	1 162	(1 107)	-	-	-	-	1 081	-
	За 2024 г.	949	-	93	(16)	-	-	-	-	1 025	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	16 408	-	230 117	(594 018)	-	-	347 493	-	-	-
	За 2024 г.	13 701	-	54 215	(135 743)	-	-	84 235	-	16 408	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. 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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	80 993	-	98 842	-	(64 382)	-	-	-	115 453	-
	3а 2024 г.	42 760	-	63 817	-	(25 584)	-	-	-	80 993	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	70 664	-	65 367	-	(59 353)	-	-	-	76 678	-
	3а 2024 г.	36 356	-	57 122	-	(22 814)	-	-	-	70 664	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	8 649	-	1 867	-	(4 114)	-	-	-	6 402	-
	3а 2024 г.	4 680	-	6 387	-	(2 418)	-	-	-	8 649	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	30 199	-	-	-	-	-	30 199	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	841	-	9	-	(81)	-	-	-	770	-
	3а 2024 г.	836	-	40	-	(35)	-	-	-	841	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	276	-	-	-	(276)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	34	-	243	-	-	-	-	-	276	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	537	-	976	-	(533)	-	-	-	980	-
	3а 2024 г.	739	-	-	-	(202)	-	-	-	537	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	25	-	425	-	(25)	-	-	-	425	-
	3а 2024 г.	115	-	25	-	(115)	-	-	-	25	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	80 993	-	98 842	-	(64 382)	-	-	X	115 453	-
	3а 2024 г.	42 760	-	63 817	-	(25 584)	-	-	X	80 993	-

8. Обязательства

8.1. 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.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	198 297	237 353	54	(183 842)	-	-	251 862
	3а 2024 г.	121 769	171 408	-	(94 881)	-	-	198 297
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 681	101 333	54	(2 798)	-	-	103 271
	3а 2024 г.	5 735	707	-	(1 761)	-	-	4 681
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	183 587	86 618	-	(176 695)	-	-	93 510
	3а 2024 г.	84 332	166 686	-	(67 431)	-	-	183 587
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	77	-	-	(77)	-	-	-
	3а 2024 г.	77	-	-	-	-	-	77
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	10	1 934	-	(10)	-	-	1 934
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	10
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	3а 2024 г.	40	-	-	(30)	-	-	10
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 814	-	-	(2 814)	-	-	-
	3а 2024 г.	1 883	2 778	-	(1 847)	-	-	2 814
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	2 581	25 060	-	-	-	-	27 641
	3а 2024 г.	24 124	-	-	(21 543)	-	-	2 581
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	968	2 096	-	-	-	-	3 064
	3а 2024 г.	1 899	-	-	(931)	-	-	968
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	186	9 232	-	(169)	-	-	9 249
	3а 2024 г.	167	98	-	(78)	-	-	186
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	1 545	10 869	-	-	-	-	12 414
	3а 2024 г.	1 853	-	-	(308)	-	-	1 545
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	101	-	-	(101)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	101	-	-	-	-	101
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	569	161	-	-	-	-	729
	3а 2024 г.	1 105	259	-	(795)	-	-	569
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	1 168	-	-	(1 168)	-	-	-
	3а 2024 г.	544	781	-	(157)	-	-	1 168
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	50	-	-	-	-	50
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	198 297	237 353	54	(183 842)	-	X	251 862
	3а 2024 г.	121 769	171 408	-	(94 881)	-	X	198 297