

Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности
ООО «АЛЬТАИР» за 2025 год

1. Общие сведения о компании

Общество с ограниченной ответственностью «АЛЬТАИР» ИНН 3811437742, КПП 381101001, зарегистрировано 11.08.2016 г. Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Иркутской области, присвоен ОГРН 1163850083308, осуществляет деятельность по коду ОКВЭД 46.62 – оптовая торговля.

Компания зарегистрирована по адресу: 664075, Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Байкальская, д. 247, кв. 143. Форма собственности — частная, организационно-правовая форма — общество с ограниченной ответственностью.

Уставный капитал составляет 10000 руб. Единственным учредителем является Самохвалов Михаил Антонович 100% доля уставного капитала.

Единоличным исполнительным органом является генеральный директор Самохвалов Михаил Антонович

Филиалы и представительства: На отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Основной целью финансово-хозяйственной деятельности в 2025 году было увеличить объем продаж, получения прибыли для укрепления финансового положения компании.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, с применением принципа непрерывности деятельности, используемого в бухгалтерском учете, т.е. исходя из допущения о том, что организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет хозяйственных операций осуществляется в соответствии с принятой учетной политикой, законом «О бухгалтерском учете №402 ФЗ» и другими нормативными документами. В учете применяются положения ПБУ 18 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Учетная политика ООО «Альтаир» утверждена приказом от 30.12.2023 г. № 11.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учетную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

При подготовке отчетности Предприятием существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к соответствующему итогу строки бухгалтерской отчетности составляет не менее пяти процентов.

Все числовые значения представлены в тыс. руб. При формировании бухгалтерской отчетности предприятием не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Учет основных средств

Учет основных средств ведется на счетах: 01 «Основные средства» в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ФСБУ 6/2020 "Основные средства" (далее - ФСБУ 6/2020, Стандарт) (п. 2 приказа Минфина России от 17.09.2020 N 204н).

Основные средства классифицируются по следующим группам:

Вид 1. Здания

Вид 2. Сооружения

Вид 3. Машины и оборудование (кроме офисного)

Вид 4. Транспортные средства

Вид 6. Земельные участки

Вид 5. Другие виды основных средств

Организация на конец каждого отчетного периода проверяет ОС на наличие признаков обесценения (п. 38 ФСБУ 6/2020, п. 9, 12-14 МСФО 36)

внешние:

резкое снижение стоимости ОС;

произошли или предполагаются значительные изменения с неблагоприятными последствиями для организации или рынка;

повышение рыночных процентных ставок, а, следовательно, и ставки дисконтирования, что приведет к снижению возмещаемой суммы актива;

балансовая стоимость чистых активов организации превышает ее рыночную капитализацию.

внутренние:

устаревание или физическая порча ОС;

произошли или предполагаются значительные изменения с неблагоприятными последствиями внутри организации (простой ОС, прекращение деятельности и т. д.);

снижение эффективности ОС;

изменение в показателях отчетности в отношении ОС, например, денежные потоки значительно превышают запланированный бюджет под него.

Первоначальная стоимость ОС более 100 тыс. руб. погашается путем начисления амортизации. Применяется линейный метод начисления амортизации.

Учет незначительных активов

ФСБУ 6 не применяется к ОС, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы). Затраты на приобретение, создание и улучшение таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены, п.5 ФСБУ 6/2020 Д 90.02, 90.08(26), 90.07(44), 91.02 К60

К незначительным активам организации относятся:

- ОС стоимостью за единицу до 100 000 руб.;

-специальные средства производства: специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда;

-хозяйственный инвентарь и приспособления;

-мебель.

-затраты на ремонт и техническое обслуживание ОС периодичностью более 12 месяцев стоимостью до 100 000 руб.; Стоимостной лимит для незначительных ОС проверяется ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для объектов недвижимости и для производственного оборудования. Данные ОС считаются значительными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6 вне зависимости от их стоимости.

Учет незначительных активов ведется на счете 10.21 "Малоценное оборудование и запасы" по субсчетам: • 10.21.1 "Приобретение малоценного оборудования и запасов"; • 10.21.2 "Выбытие малоценного оборудования и запасов". В момент приобретения (создания) активов: • Дт 10.21.1 Кт 60 - оприходование активов; • Дт счета расходов Кт 10.21.2 – признание в расходах стоимости активов; Счет расходов соответствует счету расходов, куда включалась бы амортизация незначительных активов. В момент передачи в эксплуатацию незначительных активов: • Дт 10.21.2 Кт 10.21.1 – передача в эксплуатацию активов; • Дт МЦ.04 – оприходование за балансом активов с указанием ответственного сотрудника.

В силу пункта 27 ФСБУ 6/2020 стоимость основных средств погашается посредством амортизации.

Начисление амортизации объекта основных средств осуществляется ежемесячно с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания основного средства в бухгалтерии, линейным способом по всем объектам.

На основании пунктов 32 ФСБУ 6/2020 сумма амортизации объекта основных средств за отчетный период определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость этого объекта стала равной его ликвидационной стоимости.

Пересмотр элементов амортизации ОС осуществляется комиссией в течение года при наступлении обстоятельств, свидетельствующих об их изменении, а также на конец каждого года. В случае их изменения амортизация пересчитывается перспективно — со следующего месяца за месяцем, в котором произошло изменение.

Учет объектов основных средств, полученных по договорам аренды (лизинга)

Формирование в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности информации об объектах бухгалтерского учета, возникающих при получении за плату во временное пользование имущества, производится в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Оценка необходимости признания права пользования активом (ППА) и обязательства по аренде производится в отношении каждого предмета аренды.

Право пользования активом не признается в отношении предметов аренды по договорам: сроком аренды не более 12 месяцев;

Способ амортизации ППА — линейный.

Капитальные вложения по приобретению, строительству, модернизации, реконструкции основных средств, а также прочие затраты, связанные с приобретением и монтажом основных средств, учитываются на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы».

Начисление амортизации по фактически эксплуатируемым объектам недвижимости, производится с момента завершения документов на регистрацию в регистрирующий орган.

Учет материально-производственных запасов

Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019, утвержденным Приказ Минфина России от 15.11.2019 г. N 180н "Об утверждении Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 "Запасы".

К запасам относятся активы, используемые в течение 12 месяцев: для производства продукции, выполнения работ, оказания услуг, а также для продажи в ходе обычной деятельности.

Они учитываются по фактической себестоимости с отражением в учете на счете 10 «Материалы».

ФСБУ 5 не применяется к запасам, чья стоимость незначительна для отражения в бухгалтерской отчетности (незначительные активы).

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, признаются несущественными активами. К ним относятся:

офисные канцтовары и принадлежности;

почтовые товары: конверты, бандероли, марки и др.;

вода и материалы для обеспечения нормальных условий труда;

материалы для хозяйственных нужд, поддержанию порядка. Такие затраты признаются расходами того периода, в котором они понесены.

Затраты по приобретению и доставке товаров учитываются на счете 44 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность».

Товары в оптовой и розничной торговле учитываются по фактической себестоимости на счете 41 «Товары».

Последующая оценка запасов на отчетную дату осуществляется по фактической себестоимости.

При выбытии запасов их оценка осуществляется по методу средней себестоимости по итогам месяца.

Резерв на обесценение запасов не создается.

Учет доходов и расходов

Расходы связанные с услугами по техническому обслуживанию и ремонту спецтехники учитываются на счете 20 «Основное производство» с использованием аналитики по центрам технического обслуживания являются прямыми затратами и в конце месяца списываются в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Расходы, связанные с продажами запчастей и спецтехники (в т.ч. расходы на упаковку и транспортировку) учитываются на счете 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность» и 44.02 «Коммерческие расходы в производстве» и в конце месяца списываются в полном объеме в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу»

Резерв по оплате отпусков.

Организация создает оценочное обязательство по оплате отпусков нормативным методом в размере 8.71 % от годового размера ФОТ. Предельная сумма отчислений в год составляет фактический размер отпускных выплат работникам в прошлом отчетном периоде, округленный до полных тыс. руб. по правилам математики.

Резерв по сомнительным долгам

Задолженность которая не погашена в сроки, установленные договором, при этом срок просрочки платежа составляет более 180 календарных дней, при условии, что такая задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, задаток, поручительство, банковская гарантия или иные гарантии, выданные контрагентом, которые, по субъективному мнению, комиссии, назначенной приказом руководителя, могут быть приняты в качестве гарантии оплаты задолженности).

Также резерв может создаваться по дебиторской задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, на основе аналитических и финансовых расчетов, которые производятся комиссией, назначенной по приказу руководителя. Резерв по сомнительным долгам в бухгалтерском учете создается в течение отчетного периода и учитывается на счете 63 «Резерв по сомнительным долгам».

Учет расчетов с сотрудниками.

Все расчеты с сотрудниками по суммам, направленным на административно-хозяйственные и прочие расходы для нужд организации, ведутся на счете 71 «Расчеты с подотчетными лицами», вне зависимости от того, были они выданы под отчет или были компенсированы сотрудникам после их отчета.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Устанавливается способ определения текущего налога на прибыль — по данным декларации по налогу на прибыль. Начисление и погашение отложенного налога производится с применением счета 99. Постоянный налоговый расход (доход) определяется расчетным методом в общей сумме, без определения постоянных разниц.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. п. 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль (п.22 ПБУ 18/02).

Информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета. При этом постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно (п.3 ПБУ 18/02). Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в балансе отражаются в развернутом виде (п. 19 ПБУ 18/02).

Инвентаризация

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них, устанавливаются приказом директора предприятия.

В соответствии с положением об учетной политике инвентаризация МПЗ, дебиторской и кредиторской задолженностей проводится ежегодно, перед составлением годовой финансовой отчетностью. Инвентаризация ОС проводится один раз в три года.

3. Основные показатели деятельности

В 2025 году была осуществлена единовременная корректировка показателей баланса на 31.12.2024 года. Корректировка была произведена в связи с исправлением ошибки, допущенной при формировании дебиторской и кредиторской задолженностей и изменения в структуре раскрытия по обязательствам (по аренде/лизингу). Суммы и статьи корректировки приведены в таблице:

тыс.руб..

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
<u>На 31 декабря 2024 г.</u>				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Отложенные налоговые активы	1180	9864	5	9869
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Дебиторская задолженность	1230	962974	-998	961975
Итого по разделу II	1200	1059059	-993	1058060

БАЛАНС	1600	1073899	-993	1072906
ПАССИВ				
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие долгосрочные обязательства	1450	3753	-3753	0
Итого по разделу IV	1400	22070	-3753	18318
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность	1520	931172		931172
Обязательства по аренде	1520	-	2759	2759
Оценочные обязательства	1540	385		385
Итого по разделу V	1500	931557	2759	934316
БАЛАНС	1700	1073899	2759	1072906

3.1. Основные средства (статья 1150 Баланса), тыс. руб.

	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Стоимость основных средств	9 428	9 428
Накопленная амортизация	7 595	4 452
Остаточная стоимость	1 833	4 976

Инвентаризация ОС проведена по состоянию на 31.12.25 г. на основании приказа № 1/ОС/25 от 25.12.2025

3.2. Запасы (Строка 1210 Баланса), тыс. руб.:

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей

Наименование	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Запасы всего, в т. ч.	17 094	35 312
Товары на складах	17 094	35 312

Резерв под снижение стоимости МПЗ по состоянию на 31.12.2025 не формировался.

Имеющиеся на складе остатки МПЗ не потеряли своих первоначальных свойств, исходя, из срока приобретения, текущая рыночная стоимость их не уменьшилась.

Инвентаризация МПЗ проведена по состоянию на 31.12.25 г. на основании приказа № 1/МПЗ/25 от 25.12.2025

3.3. Дебиторская задолженность (статья 1230 Баланса), тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	998772	894 902
Резерв по сомнительным долгам	(5694)	(10 776)
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	884	742

Расчеты по налогам и сборам	7903	4 731
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	60017	73 375
Всего по строке 1230 Баланса:	1061882	962 974

➤ **Крупные дебиторы (тыс. руб.):**

Наименование	На 31.12.2025 г.
ООО «ШэнСинь»	10 706
УМЭК ООО	19 956
ООО «АзияТех»	51 618
ООО Старикова М.И	176 631
ООО «СИНЬ ЮАНЬ»	12 695
ИТОГО	271 606

Инвентаризация дебиторской задолженности проведена по состоянию на 31.12.25 г. на основании приказа № 1/ДЗ/25 от 25.12.2025

3.4. Денежные средства (статья 1250 Баланса) тыс. руб.:

Денежные средства на 31.12.2024 г. составили: 60 773 тыс. руб., денежные средства на 31.12.2025: 21 255 тыс. руб. в том числе:

- расчетные счета – 4 322 тыс. руб.
- валютные счета – 16 933 тыс. руб.

3.5. Кредиторская задолженность (Строка 1520 Баланса) тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	928 728	907 324
Авансы полученные	10 354	21 597
Расчеты по налогам и сборам	4 233	5 932
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	65	50
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	27 627	178 67
Всего по строке 1520 Баланса:	971 005	931 172

➤
➤ **Крупные кредиторы (тыс. руб.):**

Наименование	На 31.12.2025 г.
Маньчжурская импортно-экспортная компания с ограниченной ответственностью XIN YING	867 497
MANZHOULI LI YING TRADE CO.,LTD	68 479
ИТОГО	935 976

Инвентаризация кредиторской задолженности проведена по состоянию на 31.12.25 г. на основании приказа №1/КЗ/25 от 25.12.2025

Раздел 4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.

4.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ по реализации за 2025 год составила 409 256 тыс. руб.; за 2024 год – 572 013 тыс. руб.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ по реализации за 2025 год составили тыс. руб., за 2023 год – 491 070 тыс.руб..

4.3. Прочие доходы и расходы, в отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов зачитываются, когда они возникли в результате одного или нескольких аналогичных фактов хозяйственной деятельности (п. 28 ФСБУ 4/2023), поэтому в отчеты отражены свернуто.

Расшифровка:

Прочие доходы составили за 2024 год – 36 599 тыс.руб, за 2025 год – 37 045 тыс.руб..

В составе прочих доходов отражены:

Госпошлина	69
Курсовые разницы	19291
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	223
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	1617
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	1292

Прочие расходы составили за 2024 г – 45 178 тыс.руб., за 2025 г – 34 306 тыс.руб..

В составе прочих расходов отражены:

Госпошлина	80
Курсовые разницы	18770
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2275
Прочие внереализационные доходы и расходы	309
Расходы на услуги банков	4319
Резервы по сомнительным долгам	
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	78

4.4. Совокупный финансовый результат периода

Совокупный финансовый результат отчетного периода определяется как сумма строк «Чистая прибыль (убыток)», «Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода» и «Результат от прочих операций, не включаемый в

чистую прибыль (убыток) периода» и составляет прибыль за 2025 год в сумме 5635 тыс. руб., за аналогичный период 2024 год в сумме 25 556 тыс. руб.

4.5. Фонд оплаты труда

№п/п	Показатель	2025 г
1.	Среднесписочная численность работников, чел.	4
2.	Штатная численность, ед.	4
3.	ФОТ, (тыс. руб.)	3 477
4.	Сумма начисленных страховых взносов (ПФ РФ, ФСС), тыс.руб..	756

Среднемесячная заработная плата за 2025 год составила 70 тыс.руб..

Начислен резерв на оплату отпусков за 2025 год в сумме 336 тыс.руб..

Сумма использованного резерва за 2025 год – 86 тыс.руб..

Сумма неиспользованного резерва на 31.12.2025 г составляет 635 тыс.руб..

5. Связанные стороны.

К связанным сторонам относится лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа. Операции со связанными сторонами в отчетном периоде заключались в выплате вознаграждения генеральному директору в соответствии с трудовым договором. Условия данных операций не отличались от условий обычных коммерческих операций.

Списочная численность аппарата управления - 4 чел. Краткосрочное вознаграждение управленческому персоналу – 950 тыс. руб. Долгосрочных вознаграждения нет.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Иных условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Альтаир», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

7. События после отчетной даты

События после отчетной даты, требующие отражения в бухгалтерской отчетности за 2025 год, на момент подписания настоящей отчетности отсутствуют.

8. Непрерывность деятельности общества

Руководство предприятия оценило способность продолжать непрерывно свою деятельность, существенная неопределённость в отношении непрерывности деятельности отсутствует. Предприятие не планирует прекращать деятельность в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Сложная геополитическая обстановка в мире оказывает негативное влияние на российскую экономику. С 24.02.2022 г. наблюдается резкое и непредсказуемое изменение курсов иностранных валют и ставки рефинансирования, вводятся новые экономические санкции в отношении российских юридических и физических лиц.

Руководство считает, что в сложившихся условиях вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует предприятие. Однако, руководство оценивает, что описанные обстоятельства не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности предприятия продолжать свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

Предприятие не имеет валютных активов и обязательств, деятельность общества не связана с экспортными и импортными операциями. При этом значительное изменение курса рубля может повлечь за собой влияние на деятельность предприятия, в основном в части роста затрат на приобретение запасов и основных средств.

Руководство предприятия принимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости общества в текущих условиях.

Организация не планирует прекращения использования отдельных активов, а также продажу активов, сделки по которым оказали бы влияние на продолжение деятельности.

Генеральный директор _____ /ФИО/

Главный бухгалтер _____ /ФИО/

**Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)

Коды		
0710004		
31	12	2025
03932425		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬТАИР"

Единица измерения тыс. руб.

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	10	-	-	-	-	94 706	94 716
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	10	-	-	-	-	94 706	94 716

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	25 556	25 556
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	10	-	-	-	-	120 263	120 273
	На 31 декабря 2024 г.	3200	10	-	-	-	-	120 263	120 273
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	10	-	-	-	-	120 263	120 273

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	5 444	5 444
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	10	-	-	-	-	125 706	125 716

Генеральный директор

(наименование должности)

Самохвалов Михаил Антонович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2026 г.

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "АЛЬТАИР"

Единица измерения тыс. руб.

Коды		
0710005		
31	12	2025
03932425		
384		

Форма по ОКУД

Отчетная дата
(число, месяц, год)

по ОКПО

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	385 172	386 488
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	330 116	369 475
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	55 056	17 013
	Платежи - всего	4120	(420 277)	(335 193)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(391 338)	(299 286)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(3 025)	(3 580)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	-	(4 030)
	налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(18 860)	-
	прочие платежи	4129	(7 054)	(28 297)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(35 105)	51 295

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	-	-
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	-	-
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(35 105)	51 295
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	60 773	7 769
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	21 255	60 773
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(4 413)	1 709

Генеральный директор

(наименование должности)

Самохвалов Михаил Антонович

(расшифровка подписи)

20 февраля 2026 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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.	35 312	-	331 267	(349 485)	-	-	X	X	17 094	-
	За 2024 г.	21 404	-	497 371	(483 463)	-	-	X	X	35 312	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	1	(1)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	35 312	-	331 266	(349 484)	-	-	-	-	17 094	-
	За 2024 г.	21 404	-	497 371	(483 463)	-	-	-	-	35 312	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-

Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	37	-	39	-	(37)	-	-	-	39	-
	За 2024 г.	32	-	37	-	(32)	-	-	-	37	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	972 751	(10 776)	204 973	1 292	(108 737)	(2 701)	(10 776)	X	1 067 576	(5 694)
	За 2024 г.	731 663	(25 896)	376 921	2 763	(128 957)	(9 639)	(25 896)	X	972 751	(10 776)

7.2. 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	999 414	993 720	895 633	884 857	683 864	657 968
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	874	874	731	731	7 909	7 909
Расчеты с покупателями и заказчиками	998 540	992 846	894 902	884 127	675 955	650 060

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.	14 264	-	-	-	(3 800)	-	10 464
	3а 2024 г.	14 264	-	-	-	-	-	14 264
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.	14 264	-	-	-	(3 800)	-	10 464
	3а 2024 г.	14 264	-	-	-	-	-	14 264
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.	933 931	405 559	-	(355 688)	(12 371)	-	971 431
	3а 2024 г.	638 972	545 387	-	(238 029)	(12 399)	-	933 931
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	907 324	378 594	-	(337 407)	(9 429)	-	939 082
	3а 2024 г.	612 236	538 095	-	(230 608)	(12 399)	-	907 324
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	17 867	26 950	-	(14 249)	(2 942)	-	27 627
	3а 2024 г.	16 669	6 280	-	(5 082)	-	-	17 867
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.	6	-	-	(6)	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	2 759	-	-	(2 333)	-	-	426

	За 2024 г.	5 092	-	-	(2 333)	-	-	2 759
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	-	-	-	-	7
	За 2024 г.	-	7	-	-	-	-	7
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 925	-	-	(1 699)	-	-	4 226
	За 2024 г.	4 936	988	-	-	-	-	5 925
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	50	14	-	-	-	-	65
	За 2024 г.	33	17	-	-	-	-	50
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	948 195	405 559	-	(355 688)	(16 171)	X	981 895
	За 2024 г.	653 236	545 387	-	(238 029)	(12 399)	X	948 195

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	959 762	906 396	630 035
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	926 332	884 799	609 865
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 430	21 597	20 170

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	385	336	86	-	635
	За 2024 г.	120	300	35	-	385
в том числе:						
	Резерв ежегодных отпусков					
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	385	336	86	-	635
	За 2024 г.	120	300	35	-	385

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	349 485	483 463
Затраты на оплату труда	3 681	3 220
Отчисления на социальные нужды	817	642
Амортизация	3 143	3 143
Прочие затраты	47 301	42 237
Итого по элементам	404 427	532 705
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(11)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	404 416	532 705

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-