

Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах на 31.12.2025г. ООО «Амади»

Юридический адрес: 628600, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Нижневартовск, ул. Ленина, д.10П, строение 18, помещение 1001

Дата государственной регистрации: 26.06.2000г.

Уставный капитал составляет 10000, 00 (Десять тысяч рублей). Оплачен полностью.

Единственный участник общества Пренделович А.А.

Среднесписочная численность сотрудников: 28

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом:

46.90 Торговля оптовая неспециализированная.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия 8.3

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

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

Основные средства.

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. В бухгалтерском учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.

Учет материалов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019.

Материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Затраты на доставку товаров до центрального склада, производимые до момента передачи товаров в продажу, относятся на счет 44. При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости

Резервы по сомнительным долгам.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания долга сомнительным с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника.

Основные финансовые результаты деятельности Общество с ограниченной ответственностью "АМАДИ" за весь анализируемый период приведены ниже в таблице.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя	
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Выручка	138 015	145 753	7 738	5,6
2. Расходы по обычным видам деятельности	134 802	140 930	6 128	4,5
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	3 213	4 823	1 610	50,1
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-5 467	-3 116	2 351	↑
5. Прибыль до уплаты процентов и налогов (3+4)	-2 254	1 707	3 961	-176
6. Проценты к уплате	13	0	-13	-100
7. Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее	95	-1 470	-1 565	
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	-2 172	237	2 409	↑

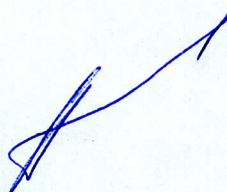
Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2024 г.	2025г.	коп., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки).	2,33	3,31	0,98	42
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	-0,02	0,01	0,03	↑
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки).	-0,02	0,002	0,022	↑

По результатам 2025г. наблюдается незначительная, но положительная динамика.

При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что по состоянию на дату подписания отчетности отсутствуют обстоятельства, которые могут создать угрозу непрерывности деятельности организации. При подготовке настоящей бухгалтерской отчетности руководство организации предполагает, что организация будет осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности в дальнейшем.

16.02.2025г.

Директор ООО «Амади» Пренделович А.А.



#### 4. Основные средства

##### 4.1. 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.	20 532	(16 230)	-	-	-	(1 142)	-	-	-	-	-	-	20 532	(17 371)
	За 2024 г.	43 252	(22 842)	-	(22 720)	8 514	(1 902)	-	-	-	-	-	-	20 532	(16 230)
в том числе: Здания	За 2025 г.	15 802	(11 965)	-	-	-	(1 096)	-	-	-	-	-	-	15 802	(13 062)
	За 2024 г.	38 136	(18 663)	-	(22 334)	8 514	(1 817)	-	-	-	-	-	-	15 802	(11 965)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 110	(1 110)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 110	(1 110)
	За 2024 г.	1 110	(1 110)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 110	(1 110)
Офисное оборудование	За 2025 г.	214	(214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214	(214)
	За 2024 г.	214	(214)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214	(214)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 052	(2 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 052	(2 052)
	За 2024 г.	2 052	(2 052)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 052	(2 052)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	897	(817)	-	-	-	(46)	-	-	-	-	-	-	897	(863)
	За 2024 г.	897	(731)	-	-	-	(86)	-	-	-	-	-	-	897	(817)
Земельные участки	За 2025 г.	386	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	386	-
	За 2024 г.	772	-	-	(386)	-	-	-	-	-	-	-	-	386	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
	За 2024 г.	71	(71)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	71	(71)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. 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.	4 221	(2 053)	-	-	-	(1 369)	-	-	-	4 221	(3 422)
	За 2024 г.	11 718	(3 558)	7 300	(14 797)	10 955	(9 451)	-	-	-	4 221	(2 053)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	7 497	(2 873)	7 300	(14 797)	10 955	(8 082)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	4 221	(2 053)	-	-	-	(1 369)	-	-	-	4 221	(3 422)
	За 2024 г.	4 221	(684)	-	-	-	(1 369)	-	-	-	4 221	(2 053)

##### 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	3 573	6 084	27 798
в том числе: Здания	2 740	3 836	24 096
Транспортные средства	798	2 167	3 536
Производственный и хозяйственный инвентарь	34	80	166
Неамортизируемые основные средства - всего	386	386	772
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	386	386	772

##### 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	-	-	-



## 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.	69 737	-	70 365	(82 853)	-	-	X	X	57 249	-
	За 2024 г.	65 630	-	102 550	(98 444)	-	-	X	X	69 737	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	258	-	884	(1 234)	-	-	282	-	189	-
	За 2024 г.	168	-	958	(1 294)	-	-	425	-	258	-
Товары	За 2025 г.	68 277	-	68 096	(80 108)	-	-	(282)	-	55 982	-
	За 2024 г.	64 116	-	99 875	(95 289)	-	-	(425)	-	68 277	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	1 203	-	1 386	(1 511)	-	-	-	-	1 078	-
	За 2024 г.	1 346	-	1 717	(1 861)	-	-	-	-	1 203	-

### 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	-	-	-
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	
				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		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	11 603	(1 423)	7 128	-	(8 841)	(278)	(731)	-	9 612	(1 545)
	За 2024 г.	6 988	(1 822)	8 555	-	(3 940)	-	(820)	-	11 603	(1 423)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	606	-	312	-	(702)	-	-	-	216	-
	За 2024 г.	587	-	405	-	(386)	-	-	-	606	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 724	(1 423)	6 797	-	(8 139)	(194)	(731)	-	9 188	(1 545)
	За 2024 г.	6 125	(1 822)	8 150	-	(3 551)	-	(820)	-	10 724	(1 423)
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	273	-	-	-	-	(85)	-	-	188	-
	За 2024 г.	273	-	-	-	-	-	-	-	273	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	19	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	11 603	(1 423)	7 128	-	(8 841)	(278)	(731)	X	9 612	(1 545)
	За 2024 г.	6 988	(1 822)	8 555	-	(3 940)	-	(820)	X	11 603	(1 423)

### 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	-	-	-	-	-	-

## 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	За 2025 г.	55 386	4 986	-	(2 606)	-	-	57 765
	За 2024 г.	64 408	-	-	(9 023)	-	-	55 386
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	4 986	-	-	-	-	4 986
	За 2024 г.	736	-	-	(736)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	55 386	-	-	(2 606)	-	-	52 779
	За 2024 г.	63 672	-	-	(8 287)	-	-	55 386
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	51 179	17 125	-	(34 653)	(4)	-	33 647
	За 2024 г.	49 491	34 962	-	(33 268)	(7)	-	51 178
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	32 327	15 318	-	(30 701)	-	-	16 944
	За 2024 г.	28 107	30 814	-	(26 594)	-	-	32 327
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 657	995	-	(1 521)	(4)	-	1 128
	За 2024 г.	1 069	1 586	-	(991)	(7)	-	1 657
Расчеты по аренде	За 2025 г.	2 122	-	-	(1 755)	-	-	367
	За 2024 г.	6 936	716	-	(5 531)	-	-	2 122
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 479	-	-	-	-	-	10 479
	За 2024 г.	10 479	-	-	-	-	-	10 479
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	442	79	-	(112)	-	-	409
	За 2024 г.	571	23	-	(153)	-	-	442
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 307	685	-	-	-	-	3 992
	За 2024 г.	1 713	1 594	-	-	-	-	3 307
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	280	48	-	-	-	-	328
	За 2024 г.	203	77	-	-	-	-	280
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	564	-	-	(564)	-	-	-
	За 2024 г.	413	151	-	-	-	-	564
Итого	За 2025 г.	106 564	22 111	-	(37 259)	(4)	X	91 412
	За 2024 г.	113 899	34 962	-	(42 291)	(7)	X	106 564

### 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	-	-	-

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
<b>Материальные затраты</b>	80 095	94 926
<b>Затраты на оплату труда</b>	17 296	14 354
<b>Отчисления на социальные нужды</b>	4 271	3 047
<b>Амортизация</b>	2 511	11 353
Прочие затраты	36 633	10 978
Итого по элементам	140 805	134 658
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	140 805	134 658