

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АМИНЬБУКС»

1. Общие сведения об организации

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

· ИНН/КПП: 9718175412/771801001

· ОГРН 1217700301895

· Дата регистрации: 24.06.2021

· Место нахождения: 107497, Москва, Иркутская, д.11 к.1

· Основной вид деятельности: 58.11 Издание книг; 47.91 - Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет

· Сведения о государственной регистрации: Общество зарегистрировано 24.06.2021г. Межрайонной ИФНС России № 18 по г. Москве.

· Уставный капитал: 10 тыс. руб. (сформирован полностью, задолженность учредителей по оплате долей отсутствует).

· Состав участников (учредителей): Единственный учредитель Реннер Пол Ричард

· Среднесписочная численность работников за 2025 год: 1 человек.

2. Указание на соответствие бухгалтерской отчетности стандартам

Бухгалтерская отчетность ООО «АМИНЬБУКС» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н .

3. Информация об учетной политике

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 106н .

Основные элементы учетной политики:

· Способ ведения бухгалтерского учета: метод начисления с применением двойной записи.

· Форма бухгалтерского учета: автоматизированная с использованием программного обеспечения.

- Форма бухгалтерской отчетности: упрощенная (как субъект малого предпринимательства).
- Порядок признания выручки: по мере отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) и предъявления расчетных документов.
- Оценка материально-производственных запасов (МПЗ): по средней себестоимости.
- Лимит стоимости активов, признаваемых объектами основных средств: 100 000 руб. (согласно п. 5 ПБУ 6/01). Активы стоимостью ниже установленного лимита учитываются в составе МПЗ.
- Начисление амортизации основных средств: линейный способ.
- Создание резервов: резервы по сомнительным долгам, под снижение стоимости МПЗ и иные оценочные резервы Обществом не создаются.

В отчетном году изменения в учетную политику организации не вносились .

4. Раскрытие существенной информации по показателям отчетности

4.1. Информация об активах и обязательствах

Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 у Общества отсутствуют материальные, нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы.

Запасы (строка 1210 баланса)

Запасы Общества по состоянию на отчетную дату составляют 1 993 тыс. руб. Структура запасов:

- Сырье, материалы и другие аналогичные ценности — 0 тыс. руб.
- Готовая продукция и товары для перепродажи — 1 993 тыс. руб.
- Расходы будущих периодов — 0 тыс. руб.

Пояснение: Увеличение запасов по сравнению с предыдущим отчетным периодом (на 569 тыс. руб. или на 40%) связано с закупкой товаров для расширения ассортимента и подготовки к сезонному росту продаж.

Дебиторская задолженность (строка 1240 баланса)

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 594 тыс. руб. Структура задолженности:

- Задолженность покупателей и заказчиков — 582 тыс. руб.
- Авансы выданные — 0 тыс. руб.

· Прочая дебиторская задолженность — 12 тыс. руб.

Вся задолженность является краткосрочной (платежи ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты). Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Резерв по сомнительным долгам не создавался в связи с отсутствием оснований.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250 баланса)

Денежные средства Общества на отчетную дату составляют 33 тыс. руб. и представлены денежными средствами на расчетных счетах в банках организации. Снижение остатка денежных средств по сравнению с предыдущим годом обусловлено финансированием текущей деятельности и пополнением запасов.

Кредиторская задолженность (строка 1520 баланса)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 19 тыс. руб. Структура задолженности:

- Задолженность перед поставщиками и подрядчиками — 0 тыс. руб.
- Задолженность по налогам и сборам — 18 тыс. руб.
- Задолженность перед персоналом по оплате труда — 0 тыс. руб.
- Прочая кредиторская задолженность — 1 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

4.2. Информация о капитале

Капитал и резервы (строка 1300 баланса)

Уставный капитал Общества составляет [сумма] тыс. руб. и полностью оплачен.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):

- На 31.12.2023: 1 642 тыс. руб.
- На 31.12.2024: 2 947 тыс. руб.
- На 31.12.2025: 3 573 тыс. руб.

Пояснение: Увеличение показателя капитала на фоне полученного убытка связано с вкладами участников в имущество общества без увеличения уставного капитала (добавочный капитал) в сумме 626 тыс. руб. в 2025 г.

4.3. Информация о финансовых результатах

Выручка (строка 2110 ОФР)

Выручка Общества за 2025 год составила 1 783 тыс. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Рост выручки по сравнению с 2024 годом составил 636 тыс. руб. или 55%.

Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120 ОФР)

Расходы за 2025 год составили 2 168 тыс. руб., в том числе:

- Материальные затраты — 1 608 тыс. руб.;
- Себестоимость продаж — 560 тыс. руб.;
- Затраты на оплату труда — 0 тыс. руб.;
- Отчисления на социальные нужды — 0 тыс. руб.;
- Амортизация — 0 тыс. руб.;
- Прочие затраты, услуги банка — 36 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 1 608 тыс. руб. (отражены в составе расходов по обычным видам деятельности).

Чистая прибыль (убыток) (строка 2400 ОФР)

По итогам 2025 года Обществом получен убыток в размере 439 тыс. руб. Причины убытка: превышение темпов роста расходов (особенно на создание и печать новых книг) над темпами роста выручки. Общество принимает меры по оптимизации расходов и увеличению доходов.

5. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2025 Общество не имеет операций со связанными сторонами, подлежащих раскрытию в соответствии с ПБУ 11/2008 .

6. Информация о государственной помощи

Общество не получает государственную помощь, в том числе в виде субсидий, бюджетных кредитов, включая предоставление в виде ресурсов, отличных от денежных средств, и в прочих формах .

7. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на финансовое положение Общества, не выявлено.

8. Иная существенная информация

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, не раскрытая в предыдущих разделах, отсутствует .

Генеральный директор / Ханадеева Елена Анатольевна /



«17 » Февраля 2026 г.