Общество с ограниченной ответственностью

«Аммоний-М»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и

отчету о финансовых результатах

за 2025 год

1.Организация предоставляет денежные займы коммерческим организациям и размещает средства на депозите банка.

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствие с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ, Изменения в учетную политику не вносились.

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

4. После признания в учете основные средства оцениваются по первоначальной стоимости без переоценки

5. Объекты стоимостью не более 100000 рублей списываются в расходы в момент принятия в учете.

6. Запасы списываются по первоначальной стоимости. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п 17 ФСБУ 5/2019.. Запасы оцениваются по фактической себестоимости , без обесценения.

6. Организация применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы минус расходы».

7.Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам , утвержденных ФСБУ 4/2023.

Таблица 1. Запасы в тыс.рублях

Наименование	На начало 2025г	Приход в 2025г	Расход в 2025г	Остаток на 31.12.2025г
Инвентарь и хоз.принадлежности	-	56	-	56

Таблица 2. Дебиторская задолженность в тыс.руб

наименование	На начало 2025г.	Приход в 2025г	Расход в 2025г.	Остаток на 31.12.2025г.
Дебиторская задолженность, в т.ч.	543	218	636	125

1.Денежный заем ООО «Мир Тея»	500	-	500	-
2.Начисленные проценты по займу ООО «Мир Тея»	29	68	-	97
3.Залог по договору аренды с ООО «Корса»	14	-	-	14
4.ЕНС	-	150	136	14

Таблица 3. Денежные средства в тыс.руб

Наименование	На начало года	Приход в 2025г	Расход в 2025г	Остаток на 31.12.2025г
Расч.счет АО «Сбербанк»	35	30523	30490	68
Депозитный счет в АО «Сбербанк»	3900	28420	29520	2800

Таблица 4. Расходы по обычным видам деятельности в тыс.руб

Наименование	За 2025г	За 2024г
Материальные затраты	231	225
Затраты на оплату труда	138	43
Взносы на зарплату	42	13
Прочие затраты	68	9
Итого расходы	479	290

Генеральный директор Галиева Л.Х.