ООО «АМСТЕД»

AMSTED
МЕТАЛЛООБРАБАТЫВАЮЩИЕ СТАНКИ

РФ, 192019, город Санкт-Петербург, улица Профессора Качалова, дом 7 литер А, пом. 11-н оф. 207
ИНН 7811793032/ КПП 781101001
ОГРН 1237800126860
info@am-sted.ru
am-sted.ru | gelesim.ru | kar-metal.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Общая информация об организации

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

ИНН 7811793032

КПП 781101001

ОГРН 1237800126860

Дата регистрации: 03.11.2023 г.

Численность сотрудников на 31.12.2025 г. – 5.

Юридический адрес (совпадает с фактическим): 192029, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, ул Профессора Качалова, д. 7, литера А, часть помещ. 11-Н №20, офис 207

Общество не имеет обособленных подразделений и не подлежит обязательному аудиту.

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.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

46.62 — торговля оптовая станками.

3. 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.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

4. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.25 г. Общество не имеет Основных средств.

5. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

На 31.12.25 г. Общество имеет амортизируемый НМА:

- Сайт am-sted.ru, принятый к учету 03.12.25 г. (вид НМА – Другие НМА) в сумме 342 тыс. руб.

На 31.12.25 г. Общество имеет вложение в НМА:

- Товарный знак AMSTED, не принятый к учету, в сумме 17 тыс. руб.

6. Аренда

По договору аренды № 82/23lK7 от 30.11.2026 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 192029, Город Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Невская застава, ул Профессора Качалова, д. 7, литера А, часть помещ. 11-Н №20, офис 207.

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

7. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

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

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

На 31.12.25 г. у Общества нет Запасов.

8. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

На 31.12.25 г. у Общества нет Финансовых вложений.

9. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

На 31.12.25 г. у Общества имеется не принятый к вычету НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ, в сумме 5063 тыс. руб.

ООО «АМСТЕД»
РФ, 192019, город Санкт-Петербург, улица Профессора Качалова, дом 7 литер А, пом. 11-н оф. 207
ИНН 7811793032/ КПП 781101001
ОГРН 1237800126860
info@am-sted.ru
am-sted.ru | gelesim.ru | kar-metal.ru

10. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023):

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	за 2025 г.	4251	-	4912	-	(4179)	-	-	-	4985	-
	за 2024 г.	66	-	4185	-	-	-	-	-	4251	-

задолженность - всего											
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	-	-	4035	-	-	-	-	-	4035	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	4239	-	46	-	(4167)	-	-	-	118	-
	за 2024 г.	66	-	4173	-	-	-	-	-	4239	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за 2025 г.	12	-	291	-	(12)	-	-	-	291	-
	за 2024 г.	-	-	12	-	-	-	-	-	12	-
Расчеты по ЕНС	за 2025 г.	-	-	503	-	-	-	-	-	503	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	за 2025 г.	-	-	38	-	-	-	-	-	38	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2025 г.	4251	-	4912	-	(4179)	-	-	-	4985	-
	за 2024 г.	66	-	4185	-	-	-	-	-	4251	-

Общество не имеет просроченной дебиторской задолженности.

11. Обязательства

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.	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные	за 2025 г.	13229	1716	-	(10444)	-	-	4501

обязательства- всего	за 2024 г.	1045	12184	-	-	-	-	13229
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за 2025 г.	5490	-	-	(5490)	-	-	-
	за 2024 г.	-	5490	-	-	-	-	5490
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2025 г.	5400	-	-	(2700)	-	-	2700
	за 2024 г.	-	5400	-	-	-	-	5400
Краткосрочные займы	за 2025 г.	2000	-	-	(2000)	-	-	-
	за 2024 г.	1000	1000	-	-	-	-	2000
Проценты по займам и кредитам	за 2025 г.	227	-	-	(227)	-	-	-
	за 2024 г.	10	217	-	-	-	-	227

Расчеты по налогам и сборам	за 2025 г.	-	1691	-	-	-	-	1691
	за 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	за 2025 г.	27	-	-	(27)	-	-	-
	за 2024 г.	-	27	-	-	-	-	27
Расходы по социальному страхованию и обеспечению	за 2025 г.	85	24	-	-	-	-	109
	за 2024 г.	35	50	-	-	-	-	85
Итого	за 2025 г.	13229	1716	-	(10444)	-	-	4501
	за 2024 г.	1045	12184	-	-	-	-	13229

На 31.12.25 г. Общество не имеет просроченных обязательств.

AMSTED
МЕТАЛЛООБРАБАТЫВАЮЩИЕ СТАНКИ

РФ, 192019, город Санкт-Петербург, улица Профессора Качалова, дом 7 литер А, пом. 11-н оф. 207
ИНН 7811793032/ КПП 781101001
ОГРН 1237800126860
info@am-sted.ru
am-sted.ru | gelesim.ru | kar-metal.ru

12. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	110344	4622
Затраты на оплату труда	5721	3029
Отчисления на социальные нужды	1161	548
Амортизация	-	-
Прочие затраты	7199	1076
Итого по элементам	124425	9275
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	124425	9275

13. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Доли участников Общества распределены следующим образом:

ООО «ПЕГАС-РУС» - 51%

Гарагуля Дмитрий Викторович – 39%

Воронцов Андрей Юрьевич – 10%

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

На 31.12.25г. структура и величина Уставного капитала не менялась.

14. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Гарагуля Дмитрий Викторович (Протокол общего собрания учредителей № 1/2023 от 20.10.2023г.). Срок полномочий – 5 лет.

Главный бухгалтер — Пухова Ирина Игоревна.

15. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

16. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Гарагуля Д.В.

