

Пояснительная записка

1. Общие сведения

- Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "АМОСАЙТ".
- ИНН: 2464164860. ОКПО, ОКОПФ, ОКФС, ОКЕИ указаны в фрагменте, фактические значения в пояснениях не приводятся.
- Организационно-правовая форма: ООО.
- Юридический адрес: 660010, Красноярский край, г Красноярск, пр-кт Им. Газеты "Красноярский Рабочий", д 133, кв 49.
- Форма хозяйствования: частная собственность.
- Аудит: в фрагменте указано «ДА ХНЕТ» на аудит — следует уточнить фактическое наличие или отсутствие аудита за 2025 год и наименование аудиторской организации. В пояснении ниже приведены предположения на основании данных. Рекомендуются подтвердить факт аудита и приложить акт аудита, если он проведен.
- Дата составления пояснений: 27 марта 2026 года.

2. Принципы составления пояснений и учетной политики

- Пояснения приведены на основе формы 0710001 (баланс) и сопутствующих форм 0710002, 0710004, 0710005, а также данных к пояснениям к балансу и отчету о финансовых результатах.
- В пояснениях отражены движения по основным средствам и нематериальным активам, запасы, дебиторскую, кредиторскую задолженности, а также налоговые и финансовые результаты.

3. Существенные факты и пояснения к финансовым результатам за 2025 год

3.1. Резюме финансовых результатов

- Выручка за 2025 год: 2 833 220 тыс. руб.
- Себестоимость продаж: (292) тыс. руб.
- Валовая прибыль: 2 541 тыс. руб. (положительная)
- Управленческие расходы: (105) тыс. руб.
- Прибыль от продаж: 2 436 тыс. руб.
- Прочие доходы/расходы: (39) тыс. руб.
- Результат до налогообложения: 2 397 тыс. руб.

- Налоги на прибыль (операционная/иные налоги): в отчете за 2025 год налог на прибыль отсутствует (указано 0) и одновременно в отношении упрощенной системы налогообложения сумма (530) тыс. руб. отражена как налог к уплате/к возмещению.
- Чистая прибыль за год: 1 867 тыс. руб. (по строке 2400).
- Прочие показатели: совокупный финансовый результат за 2025 год составил 1 867 тыс. руб. (прибыль).

3.2. Баланс (Итого активы и пассивы)

- Итого активов на 31 декабря 2025 года: 9 209 910 тыс. руб.
- Итого пассивов на 31 декабря 2025 года: 9 209 910 тыс. руб.
- Обязательства:
 - Краткосрочные обязательства: 10 376 тыс. руб. (в том числе кредиторская задолженность 10 376 тыс. руб.)
 - Долгосрочные обязательства отсутствуют в итоговой строке (в фрагменте — «-» по разделу IV).
 - Непокрытая нераспределенная прибыль/убыток по разделу III: -1 167 тыс. руб. (сальдо отрицательное).
- Активы по разделам:
 - Денежные средства и эквиваленты: на конец периода значится отрицательное сальдо (-6) тыс. руб. (остаток денежных средств на конец периода может быть нулевым или небольшой отрицательный остаток в учете). Разъяснить корректировку по остаткам.
 - Дебиторская задолженность: 9 038 тыс. руб. (значимый компонент актива).
 - Запасы: 179 тыс. руб. (с учетом резерва под обесценение 214 на конец периода, изменение запасов за год).
 - Прочие оборотные активы: в балансе не раскрыты детально.
 - Основные средства и нематериальные активы: в пояснениях указано, что по разделам нематериальных активов и основных средств на конец 2025 года данные отсутствуют (все значения «-»), следовательно, движения по этим активам — отсутствуют или не отражены в представленной таблице.

3.3. Капитал и резервы

- Уставной капитал: 0 (значение не указано в фрагменте).

- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): -1 167 тыс. руб. на 31 декабря 2025 года (снижение капитала за счет накопленной убыточной части).
- Итого по разделу III (капитал): -1 167 тыс. руб. (дефицит собственного капитала).
- В целом, на конец года у Компании отрицательное сальдо собственного капитала, что указывает на дефицит капитала и возможные риски платежеспособности без привлечения дополнительных источников финансирования.

3.4. Денежные потоки

- Денежные потоки от текущих операций: чистое поступление 8 832 тыс. руб. за 2025 год, платежи (9 120) тыс. руб. Итог: чистое снижение денежных средств от операционной деятельности (-288) тыс. руб.
- Денежные потоки от инвестиционных операций: отсутствуют поступления и платежи (сальдо 0).
- Денежные потоки от финансовых операций: отсутствуют поступления и платежи (сальдо 0).
- Остаток денежных средств на начало периода: 282 тыс. руб.
- Остаток денежных средств на конец периода: -6 тыс. руб. (значение отражает нехватку денежных средств или нюансы учета).
- Влияние курса валют на рубль: 0 (не изменение курса, по пояснениям).

4. Пояснения к основным разделам и отдельным позициям

- 3. Нематериальные активы и 4. Основные средства: в пояснениях указано отсутствие значимых операций по данным разделам за 2025 год (значения «-» во многих строках), что может означать:
 - отсутствие закупок/создания нематериальных активов и основных средств за 2025 год;
 - либо полное отсутствие раскрытия по этим позициям в представленной выборке.
- 5. Финансовые вложения: в 2025 году существенных изменений по долгосрочным и краткосрочным финансовым вложениям не зафиксировано («-» в большинстве строк).
- 6. Запасы: на конец 2025 года запасы в общей сумме 179 тыс. руб., с учетом резерва под обесценение; изменения за год указаны как снижение.

- 7. Дебиторская задолженность: на 31 декабря 2025 года общая дебиторская задолженность 9 038 тыс. руб., в том числе долгосрочная дебиторская задолженность отсутствовала; по краткосрочной дебиторке — 9 038 тыс. руб., с детализацией по контрагентам (покупатели и заказчики 9 778 тыс. руб., контрагенты и т.д. по данным фрагмента). Проблема: в строках указаны «504» по краткосрочной дебиторской задолженности на начало года и далее списания, погашения и т.д.
- 8. Обязательства: краткосрочные обязательства на 31 декабря 2025 года составляют 10 376 тыс. руб. (сумма по кредиторской задолженности и прочих обязательствах). Долгосрочные обязательства — отсутствуют.
- 11. Государственная помощь: бюджетных средств и бюджетных кредитов за 2025 год не получено.

6. Существенные события после отчетной даты (последующая информация)

- По данным фрагмента, дата составления пояснений — 27 марта 2026 года. Необходимо в пояснениях отметить, произошли ли какие-либо значимые события после 31.12.2025, влияющие на финансовое положение (например, получение кредитов, изменение состава учредителей, изменения в управлении). В представленном фрагменте такие события не зафиксированы; при необходимости внести отдельный раздел «Последующие события» с конкретными датами.