Общества с Ограниченной Ответственностью «Амета Про»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой и табличной форме

1.1 Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» , утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом №1УП от 28.12.2024 года.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

В состав годовой бухгалтерской отчетности общества входит : пояснения, которые дополняют и уточняют цифровую информацию, представленную в отчетных формах № 1-4 и в пояснении к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках, с расшифровками числовых значений существенных статей бухгалтерской отчетности.

Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «Амета Про», сокращенное название ООО «Амета Про», создано в соответствии с Законом Российской Федерации.

Юридический адрес ООО «Амета Про»: 105162 г.Москва , Подсосенский пер., дом 14, стр.2, кв.0, пом.2, оф.1

Фактический адрес ООО «Амета Про»: 125315, Москва г, пр-кт Ленинградский, д. 80, к. 5, офис 11-14,15а,17,19-20

Дата государственной регистрации: «16» ноября 2007 г.

ОГРН: 1077762554297 ИНН: 7706674830 КПП: 770901001

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве «16» ноября 2007г. свидетельство 77 № 008429699.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №129-ФЗ от 21.11.1996г. «О бухгалтерском учете», действующего по 31 декабря 2025 г включительно.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Численность работающих на конец отчетного периода всего составила 17 человек.

Пенсионеры в компании : Горбачева М.А, Кондратьев О.Л

и предпенсионеры : Иноземцева Е.А., Кондратьева И.А., Кузнецова Н.В., Школьная А.Д.

Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности , а также Основной вид деятельности Общества :

46.51 Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением

26.20 Производство компьютеров и периферийного оборудования

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования
46.14.1 Деятельность агентов по оптовой торговле вычислительной техникой, телекоммуникационным оборудованием и прочим офисным оборудованием
46.66 Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием

62.02 Деятельность консультативная и работы в области компьютерных технологии оборудованием

95.11 -Техническое обслуживание и ремонт офисных машин и вычислительной техники

Сведения о лицензиях : выдан ЦЕНТР ПО ЛИЦЕНЗИРОВАНИЮ, СЕРТИФИКАЦИИ И ЗАЩИТЕ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ТАЙНЫ 2 СЛУЖБА , РЕГ.№ 13672 Н на бланке ЛСЗ №0010523 от 17.06.2014 «Разработка, производство, распространение шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, выполнение работ, оказание услуг в области шифрования информации, техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств (за исключением случая, если техническое обслуживание шифровальных (криптографических) средств, информационных систем и телекоммуникационных систем, защищенных с использованием шифровальных (криптографических) средств, осуществляется для обеспечения собственных нужд юридического лица или индивидуального предпринимателя)

Уставный капитал составляет 1 515 000 руб. Участниками являются, состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

1. Кондратьев Олег Леонидович-1/3 акций (505,000)

2. Лукьященко Александр Иванович-1/3 акций (505,000)

3, Кондратьев Дмитрий Леонидович-1/3 акций (505,000)

Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

Генеральный директор Общества: Д.Л. Кондратьев (приказ № 76 от 19.09.2022 на основании Протокола № 45 внеочередного собрания от 16 сентября 2022г).

Главный бухгалтер Общества: А.Д. Школьная (приказ № 2 от 10.12.2007).

Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется компанией в программе 1СЗУП 8.8

Аудит бухгалтерской отчетности в Обществе не предусмотрен, состоит в Реестре МСП (Дата включения в реестр 01.08.2016 г.)

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Пояснения 1

3. Нематериальные Активы

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	131	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	(131)
	За 2024 г.	131	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	(131)
в том числе:														
Другие НМА	За 2025 г.	131	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	131	(131)
	За 2024 г.	131	(131)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
из них исключительные права	За 2025 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39	(39)
	За 2024 г.	39	(39)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение

Нематериальные активы Расходы на разработку ПО в отчётном периоде не подлежали капитализации в соответствии с ФСБУ 26/2020[18], так как не были выполнены условия для признания НМА. Соответственно, информация о НМА, созданных собственными силами, не раскрывается., см.Пояснения 1

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится оборудование. Раскрыли информацию в Пояснениях 2

1/ Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

2/ Способ оценки основных средств после признания в бухгалтерском учете, осуществляется по:

- по первоначальной стоимости;

Выбранный способ последующей оценки основных средств применяется ко всей группе основных средств» (п. 13 ФСБУ 6/2020).

3/ Способ начисления амортизации объектов основных средств:

- линейный;

4/ Моментом начала и прекращения начисления амортизации объекта основных средств:

- начинается с даты его признания в бухгалтерском учете и прекращается с момента его списания с бухгалтерского учета;

5/ Объекты основных средств стоимостью не более 100,000 (Сто тысяч) рублей за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию.

6/ Критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев (п. 5, 10 ФСБУ 6/2020)».

7/ Потери от выбытия основных средств отражаются в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов» (п. ФСБУ 6/2020).

8/ Организация проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы (п. 47 ФСБУ 6/2020; п. п. 12, 18, 59 МСФО (IAS) .На 31 декабря 2025 года не производилось проверки на обесценивание основных средств.

Пояснения 2

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									
					списано				переоценка		переклассифицировано		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	4 260	(3 567)	-	-	-	(169)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 497	(3 494)	763	-	-	(73)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	475	(475)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	475	(475)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	990	(297)	-	-	-	(169)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	227	(224)	763	-	-	(73)	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	2 733	(2 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2 733	(2 733)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2024г.	3 497	(3 494)	763	-	-	(73)	-	-	-	4 260	(3
	5210	за 2023г.	3 497	(3 479)	-	-	-	(15)	-	-	-	3 497	(3
в том числе:													
Офисное оборудование	5201	за 2024г.	227	(224)	763	-	-	(73)	-	-	-	990	(297)
	5211	за 2023г.	227	(209)	-	-	-	(15)	-	-	-	227	(224)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2024г.	475	(475)	-	-	-	-	-	-	-	475	(475)
	5212	за 2023г.	475	(475)	-	-	-	-	-	-	-	475	(475)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5203	за 2024г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	62	(62)
	5213	за 2023г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	62	(62)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.Финансовые вложения

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:											
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	270 740	(251 850)	-	-	-	-	18 890	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	270 740	(251 850)	-	-	-	-	18 890	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	270 740	(251 850)	-	-	-	-	18 890	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

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.	10 511	-	349 634	(356 724)	-	-	X	X	3 421	-
	За 2024 г.	11 797	-	311 031	(312 317)	-	-	X	X	10 511	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	511	(511)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 312	(2 312)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	10 419	-	344 441	(351 476)	-	-	-	-	3 384	-
	За 2024 г.	11 689	-	303 169	(304 439)	-	-	-	-	10 419	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	92	-	4 682	(4 737)	-	-	-	-	36	-
	За 2024 г.	108	-	5 549	(5 566)	-	-	-	-	92	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

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)					
				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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 440	-	43 119	-	(37 100)	-	(1)	-
	За 2024 г.	22 725	-	41 572	681	(22 494)	(44)	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 868	-	33 742	-	(29 635)	-	-	-
	За 2024 г.	8 396	-	34 281	-	(7 765)	(44)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 409	-	8 712	-	(7 403)	-	(1)	-
	За 2024 г.	14 212	-	7 402	-	(14 205)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	100	-	441	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	(174)	681	(507)	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	207	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	22	-	16	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	42 440	-	43 119	-	(37 100)	-	(1)	X
	За 2024 г.	22 725	-	41 572	681	(22 494)	(44)	-	X

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)					
				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	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 440	-	43 119	-	(37 100)	-	(1)	-
	За 2024 г.	22 725	-	41 572	681	(22 494)	(44)	-	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	34 868	-	33 742	-	(29 635)	-	-	-
	За 2024 г.	8 396	-	34 281	-	(7 765)	(44)	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7 409	-	8 712	-	(7 403)	-	(1)	-
	За 2024 г.	14 212	-	7 402	-	(14 205)	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	100	-	441	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	100	-	(174)	681	(507)	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	13	-	-	-	(13)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	207	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	22	-	16	-	(22)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	22	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	40	-	-	-	(40)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	40	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	42 440	-	43 119	-	(37 100)	-	(1)	X
	За 2024 г.	22 725	-	41 572	681	(22 494)	(44)	-	X

7. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Информация о связанных сторонах и бенефициарах.

В отчетном периоде у компании о связанных сторонах и бенефициарах отсутствует. .

7. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по методу начисления, то есть по методу оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, в соответствии **с** ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка организации за отчетный период 2025 составила 431 655 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

Рентабельность компании-4,61%

Значение рентабельности компании является средними при оценке кредитоспособности по методике Сбербанка.

Рентабельность компании характеризует деловую активность.
Рентабельность компании = чистая прибыль / выручка

	2025	2024	2023	2022
Чистая прибыль	19 912	37 268	37 368	28 252
Выручка	431 655	431 999	562 223	410 422
Рентабельность компании, %	4,61	8,63	6,65	6,88

Выручка от реализации в 2025 году составила

431 655 494руб. (без НДС): - см.таблица 1 (стр.010 Лист 02 Налог на прибыль за 2025 год)

Выручка составила:

- по основному виду деятельности /оптовая торговля/ — 405 067 149 -11 руб.;
- по прочим видам деятельности /услуги по технической поддержке оборудования— 26 588 345 руб.;
- прочие доходы (депозиты)- 968 702,70:

Затраты составили:

- амортизация ОС — 169 041,24 руб.;
- приобретение товаров и сырья — 351 376 383,95 руб.;
- ФОТ — 34 942 844,22 руб.;
- аренда помещений — 3 538 391,20 руб.;
- прочие расходы — 18074380-51 руб.

Выручка за прошлые отчетные периоды составила (без НДС):

- 2023 год – 562 284 тыс.руб
- 2024 год - 432.431 тыс.руб

3. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении. Равной величине оплаты в денежном выражении, равной оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

ООО «Амета Про» калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции с выделением управленческих и коммерческих расходов.

Разницы в учете производственных и управленческих расходов для целей бухгалтерского и налогового учета нет, применяли ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

4. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2025 году составил 26 576 908 руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила **26 584 816**

5. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2025 году составила 7 662 397,62 руб.

Из них:

- Проценты к получению -969 086-10 руб.

-курсовые разницы - 3 682 831,50руб

- Прочие внереализационные доходы –480,00 руб

-Списание дебиторской (кредиторской) задолженности - 3 010 000,00.руб

6. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2025 году составила -4 753 009-00.руб.

Из них:

- Проценты к уплате -1 832 996,94 руб.

-курсовые разницы - 2 718 127,66 .руб

-расходы услуги банков -182 909-93.руб

-Штрафы, пени и неустойки к получению -18 974,49 руб.

Прибыль до налогообложения составила - **26 584 816** руб

8. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2025 году составил 26.577 тыс.руб.

Анализ отчетности

Данные бухгалтерской отчетности (В тысячах рублей)	2025	2024	2023	2022
Продажи	431 655	431 999	562 223	410 422
Прибыль	19 912	37 268	37 368	28 252
Деньги	25	9 901	34 807	21 060
Материалы, товары, полуфабрикаты (запасы)	3 387	10 511	11 797	17 654
Здания, оборудование, автомобили, земля (ОС)	524	693	2	17
Авансы выданные, задолженность контрагентов	68 179	43 019	23 826	39 862
Авансы полученные, задолженность поставщикам	64 878	39 660	45 285	37 336
Полученные кредиты и займы	0	0	0	15 000
Чистые активы	7 148	24 436	25 059	25 393

Основной вид деятельности: Оптовая торговля

Показатели за 2025 год (В тысячах рублей)

Продажи	431 655
Прибыль	19 936
Чистые активы	7 172

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Из-за событий, связанных с санкциями, согласно плану оздоровления финансового положения компании из-за снижения продаж Общества в оперативном порядке перешло на поиск оборудования на сырьевую базу российского производства. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

К **прямым расходам**, связанным с производством и реализацией товаров собственного производства, а так же выполнением работ и оказанием услуг относятся: себестоимость товара, услуги по ремонту, монтажу.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 44 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99).

Стоимость покупных товаров в бухгалтерском учете формируется исходя из расходов на их приобретение. Транспортные расходы по доставке товаров учитываются отдельно на счете 44 «Расходы на продажу».

При выбытии **финансовых вложений** их оценка осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но **относящиеся к следующим отчетным периодам**, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, которые были ранее учтены организацией **в составе расходов будущих периодов** с отражением на счете 97 в регистрах бухгалтерского учета не переносятся. В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Неисключительные права на программные продукты и иные аналогичные нематериальные объекты, не являющиеся нематериальными активами согласно ПБУ 14/2007 учитываются на счете 97 «Расходы будущих периодов» и списываются на затраты ежемесячно равными долями в течение срока течение срока действия договора (п.39 ПБУ 14/2007).

В бухгалтерском балансе данные затраты отражаются в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства относится в состав прочих расходов. Раз о оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату.

Резервы предстоящих расходов и платежей в 2025 году не создавались.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;
- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Перевод долгосрочной кредиторской задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную кредиторскую

задолженность не производились.

Компания Амета Про является системным интегратором, специализирующимся на решениях в области телекоммуникаций и автоматизации на базе оборудования и программного обеспечения ведущих мировых производителей.

Компания Амета Про была основана в 2008г. Компании Амета Про является экспертом в следующих направлениях деятельности:

- серверные комплексы
- систем обработки и хранения данных, центры обработки данных
- построение телекоммуникационной инфраструктуры
- центры обработки вызовов
- мультисервисные сети и системы видеоконференцсвязи
- поставка, монтаж, пуско-наладка оборудования
- сервис и комплексная техническая поддержка

Компания Амета Про имеет самые высокие партнерские статусы.

На протяжении 18 лет активной работы на российском ИТ-рынке компании Амета Про зарекомендовала себя как высокопрофессиональный и надежный партнер, реализовавший сотни проектов, в том числе и уникальных по своей сложности, что было отмечено 74 почетными дипломами и наградами вендоров и благодарственными отзывами клиентов. Наши специалисты обладают уникальной компетенцией и опытом, высокий уровень их профессионализма подтвержден 117 сертификатами вендеров, некоторые из которых экспертного уровня, уникальны и единичны на территории России.

На момент подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год она не утверждена Учредителями, решение о распределении прибыли, оставшейся в распоряжении Общества после налогооблажения , не принято.

Генеральный директор



Кондратьев Д.Л. _____(подпись)

Главный бухгалтер

Школьная А.Д._____(подпись)