
Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

**Пояснения к бухгалтерскому
балансу на 31.12.2025 и отчету
о финансовых результатах за
2025 год**

Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

1. Общая информация.

- 1.1. Полное наименование - ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АМЕЛИЯ"
- 1.2. Сокращенное наименование – ООО "АМЕЛИЯ"
- 1.3. Дата государственной регистрации- 02.10.2002
- 1.4. Численность сотрудников – 2 чел.
- 1.5. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1023900991564
- 1.6. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3906021132
- 1.7. Код причины постановки на учёт (КПП) - 390601001
- 1.8. Юридический адрес - 236039, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. КАЛИНИНГРАД, ПР-КТ КАЛИНИНА, Д. 4
- 1.9. Фактический адрес - 236039, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г. КАЛИНИНГРАД, ПР-КТ КАЛИНИНА, Д. 4
- 1.10. Основной ОКВЭД (Вид деятельности) - 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом
- 1.11. Деятельность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Уставный капитал.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Сведения об участниках Общества на отчетную дату приведен в таблице (см. таблица 1).

Таблица 1 – Участники ООО «АМЕЛИЯ»

№ п/п	Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %.
1	Кутепов Сергей Владимирович	10 000,00	100 %
ИТОГО:		10 000,00	100 %

3. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Кутепов Сергей Сергеевич.

Главный бухгалтер Общества: не предусмотрен.

4. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующими положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ (ФСБУ).

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6). Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные п. 4 ФСБУ 26, и упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение

Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

Бухгалтерская отчетность за 2025 год включает:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Основные средства

Наличие и движение основных средств ООО «АМЕЛИЯ» приведено в таблице 2 Пояснений. В отчетном периоде статья «Основные средства» увеличилась на 280,44 % (или 14 729 тыс. руб.) и составляет 89,83 % от валюты баланса отчетного года.

Таблица 2 – Основные средства ООО «АМЕЛИЯ», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства	19 981	5 252	5 239
Из них, оборудование на складе (не введенное в эксплуатацию)	19 981	5 252	5 239

6. Нематериальные активы

На балансе организации нематериальные активы не числятся.

7. Запасы

Наличие и движение материальных запасов ООО «АМЕЛИЯ» приведено в таблице 3 Пояснений. В отчетном периоде статья «Запасы» уменьшилась на 83,12 % (или 128 тыс. руб.) и составляет 0,12 % от валюты баланса отчетного года.

Таблица 3 – Запасы ООО «АМЕЛИЯ», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Запасы	26	154	26
Из них, сырье и материалы	26	154	26

Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

8. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 4 Пояснений. В отчетном периоде статья «Дебиторская задолженность» уменьшилась на 19,45 % (или 512 тыс. руб.) и составляет 9,56 % от валюты баланса отчетного года. Просроченная дебиторская задолженность у Общества отсутствует.

Таблица 4 – Дебиторская задолженность ООО «АМЕЛИЯ», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Дебиторская задолженность	2120	2632	1418
Задолженность покупателей и заказчиков	294	213	239
Задолженность поставщиков и подрядчиков	1584	1448	188
Прочая дебиторская задолженность	262	971	991

9. Денежные средства и денежные эквиваленты

Сведения о денежных средствах и денежных эквивалентах Общества представлены в таблице 5.

Таблица 5 – Денежные средства и денежные эквиваленты, тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	51	90	92
.Остатки денежных средств на расчетных счетах.	51	90	92
Денежные средства, размещенные на депозитах в банке	-	-	-

10. Финансовые вложения

В отчетном году у организации нет финансовых вложений.

11. Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности приведено в таблице 6 Пояснений. Просроченная кредиторская задолженность у Общества отсутствует. В отчетном периоде статья «Кредиторская задолженность» увеличилась на 3.88% (или 61 тыс.руб.) и составляет 7,37 % от валюты баланса отчетного года.

Таблица 6 – Кредиторская задолженность ООО «АМЕЛИЯ», тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Кредиторская задолженность	1 635	1 574	1 397
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	31	41	54

Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1061	211	151
Задолженность перед бюджетом по налогам и сборам	105	194	59
Задолженность перед персоналом по оплате труда	-	-	10
Прочая кредиторская задолженность	438	1 128	1 123

12. Краткосрочные и долгосрочные заемные средства

Наличие и движение заемных средств ООО «АМЕЛИЯ» приведено в таблице 7 Пояснений. Просроченные обязательства у Общества отсутствуют. В отчетном периоде статья «Долгосрочные заемные средства» увеличилась на 325,86% (или 14 090 тыс.руб.) и составляет 82,79 % от валюты баланса отчетного года.

Таблица 7 – Заемные средства ООО «АМЕЛИЯ», тыс. руб.

Наименование		На	На	На
		31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Краткосрочные средства (стр. 1510)	заемные	751	751	-
Долгосрочные средства (стр. 1410)	заемные	18 414	4 324	5 924

13. Доходы от обычных видов деятельности

Сведения о доходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах. В таблице 8 представлена расшифровка выручки Общества по видам деятельности. В отчетном периоде выручка организации снизилась на 25,48 % (или 2 181 тыс.руб.).

Таблица 8 – Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг тыс. руб.

Наименование показателя	Выручка	
	За 2025 г	За 2024 г.
Выручка от продажи товаров, работ, услуг, в том числе	6 377	8 558
Выручка от оказания услуг	6 377	8 558

14. Расходы по обычным видам деятельности

Сведения о расходах от обычных видов деятельности представлены по строке 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» отчета о финансовых результатах. В таблице 9 представлена расшифровка расходов Общества. В отчетном периоде расходы организации увеличились на 12,19 % (или 719 тыс. руб.).

Общество с ограниченной ответственностью

"АМЕЛИЯ"

236039, г Калининград, ул. Проспект Калинина, д.4

ИНН/КПП 3906021132/390601001

ОГРН 1023900991564

Таблица 9 – Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.

Наименование показателя	Расходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Расходы по обычным видам деятельности	6 618	5 899
Материальные затраты	18	-
Затраты на оплату труда	210	270
Отчисления на социальные нужды	64	83
Амортизация	515	344
Прочие затраты	5 811	5 202

12. Прочие доходы и расходы

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие доходы. У ООО «АМЕЛИЯ» в отчетном году отсутствуют прочие доходы. В таблице 10 представлена расшифровка прочих доходов Общества.

Таблица 10 – Расшифровка прочих доходов Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие доходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Прочие доходы, в том числе:	20	37
Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	20	31
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	-	
Прочие внереализационные доходы	-	6

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отражены прочие расходы. В таблице 11 представлена расшифровка прочих расходов Общества.

Таблица 11 – Расшифровка прочих расходов Общества, тыс.руб.

Наименование показателя	Прочие расходы	
	За 2025 г	За 2024 г.
Прочие расходы, в том числе:	437	65
Расходы на услуги банков	64	65
Проценты по кредитам к уплате	-	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	236	-
Прочие внереализационные расходы	137	-

13. Налогообложение по налогу УСН

Таблица 12 – Налог при УСН, тыс. руб.

Наименование	За 2025 г	За 2024 г.
Налог при упрощенной системе налогообложения (строка 2410)	62	393