

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме.  
Общество с ограниченной ответственностью «АМЛАК»**

**1. Краткая характеристика деятельности организации**

1.1.Сокращенное наименование -ООО «АМЛАК»

1.2.Юридический адрес: 440008, Пензенская область, г.о. Город Пенза, г Пенза, ул Суворова, дом 129, квартира 12

1.3.Дата государственной регистрации: 25.08.2021г.

1.4.Численность сотрудников: 1 чел.

1.5.Уставный капитал: 10 000 руб.

Участники общества является

Ермолаева Анна Валерьевна с долей 100 %.

1.6.Основной вид деятельности: 13.92 - Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды

1.7.Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ермолаева Анна Валерьевна Приказ № 1 от 01.01.2026 г.

Главный бухгалтер Общества: Ермолаева Анна Валерьевна Приказ № 1 от 01.01.2026 г.

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. 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.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ:

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

**3. Основные средства**

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся средства по стоимости выше 100 000 руб.

**4. Нематериальные активы**

По итогам инвентаризации на 29.12.2025 в составе НМА не числятся

**5. Инвентаризация:**

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

**6. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год Предприятием подготовлена на основе учетной политики, утвержденной Приказом № 1 от 30.12.2024 г

7. Учетной политикой определено следующее:

| Положения учетной политики                                                     | Используемый вариант в отчетном периоде               |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| Схема ведения бухгалтерского учета                                             | Бухгалтерия - «Структурное подразделение»             |
| Способы начисления амортизационных отчислений по объектам бухгалтерского учета | Линейный способ                                       |
| Методы оценки материально - производственных запасов                           | По себестоимости каждой единицы,                      |
| Оценка товаров для розничной торговли                                          | По себестоимости каждой единицы                       |
| Учет расходов по заготовке и доставке товаров                                  | Транспортные расходы включаются в издержки            |
| Способ отражения в учете поступления МПЗ                                       | Учет ведется на счетах 10 «Материалы», 41 «Товары»    |
| Установление лимита отнесения к МПЗ                                            | Лимит установлен в сумме от 100 тыс. руб.             |
| Оценка незавершенного производства                                             | По фактическим затратам                               |
| Оценка готовой продукции                                                       | По фактической себестоимости                          |
| Учет затрат на производство                                                    | По полной фактической себестоимости                   |
| Признание коммерческих расходов                                                | Признаются в том отчетном периоде, в котором возникли |
| Метод учета выручки (в том числе для налогообложения)                          | Кассовый метод                                        |
| Использование прибыли                                                          | Бесфондовый метод учета                               |
| Способы распределения косвенных расходов между объектами калькуляции           | Пропорционально основной зарплате                     |

## 8. Информация о деятельности организации

### 8.1 Основные показатели деятельности предприятия, тыс. руб.

| Наименование показателя | 2025 год |
|-------------------------|----------|
|-------------------------|----------|

|                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| Выручка всего                         | 3 437         |
| Себестоимость продаж                  | (1 794)       |
| <b>Валовая прибыль (убыток) всего</b> | <b>1 643</b>  |
| Прочие доходы                         | <b>0</b>      |
| Прочие расходы                        | (440)         |
| <b>Налог на прибыль</b>               | <b>(-176)</b> |
| <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>     | <b>1 027</b>  |

### 8.2 Прочие доходы и расходы, тыс. руб.

| Наименование показателя                       | 2025 год     |
|-----------------------------------------------|--------------|
| <b>Прочие доходы всего</b>                    | <b>1 109</b> |
| Прочие внереализационные доходы и расходы     | 1 109        |
|                                               |              |
| <b>Прочие расходы всего</b>                   | <b>554</b>   |
| В том числе:                                  |              |
| Прочие внереализационные доходы и расходы н/у | 174          |
| Услуги банков                                 | 43           |
| % банка                                       | 337          |

### 8.3 Расшифровка отдельных статей баланса

#### 8.3.1 Структура основных средств, тыс. руб.

| Группы основных средств                        | 2025 год |
|------------------------------------------------|----------|
| Основные средства, стоимостью более 100 тыс.р. | 0        |
| <b>Итого</b>                                   | <b>0</b> |

#### 8.3.2 Структура дебиторской задолженности, тыс. руб.

| Показатели             | 2025 год |
|------------------------|----------|
| Покупатели и заказчики | 185      |
| Авансы выданные        | 1 684    |
| Прочие дебиторы        | 77       |

|              |              |
|--------------|--------------|
| <b>Итого</b> | <b>1 946</b> |
|--------------|--------------|

### 8.3.3 Структура кредиторской задолженности, тыс. руб.

| <b>Показатели</b>        | <b>2025 год</b> |
|--------------------------|-----------------|
| Поставщики и подрядчики  | 347             |
| Задолженность по налогам | 176             |
| Прочие кредиторы         | 6321            |
| <b>Итого</b>             | <b>6 844</b>    |

## 9. Государственная помощь

Общество не получало государственную помощь

## 10. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, подлежащих исправлению в отчетном периоде, не выявлено.

## 11. Рынок оказания услуг

Деятельность осуществляется на территории г. Пензе

## 12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 3 437 т.р.

## 13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «АМЛАК»

Ермолаева Анна Валерьевна