

**ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025г.**

ООО «АМБЕР»

31.03.2026 г.

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

ООО «АМБЕР», юридический и фактический адрес:

192102, г. Санкт-Петербург, вн. тер. г. муниципальный округ Волковское, ул. Фучика, Д. 8, литера А, помещение 21-Н, офис 20

Дата государственной регистрации: «14» октября 2020 г.

ИНН 7816710495

КПП 781601001

ОГРН 1207800132484

Организация зарегистрирована 14.10.2020г. МИФНС №15 по Санкт-Петербургу
ОКВЭД – 45.31 Торговля оптовая автомобильная деталями, узлами и принадлежностями

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 3000 тыс. рублей.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая автомобильная деталями, узлами и принадлежностями

Численность работающих на конец 2025 г. составила 23 человека.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учёта в 2025 г. не возникало.

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

Состав участников Общества и их доля в уставном капитале № п/п	Наименование участника	Доля в уставном капитале, %
Малов Сергей Евгеньевич (ИНН 784290113515)	Малов Сергей Евгеньевич	100 %
ИТОГО:	ИТОГО:	100%

2. Организация бухгалтерского учета в Обществе.

Ведение бухгалтерского учёта возложено на Генерального директора Малов С. Е. (приказ №1 от 14.10.2020г.).

3. Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчётность сформирована в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

Числовые показатели бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

Годовая бухгалтерская отчетность состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к балансу и отчету о финансовых результатах (отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств) и настоящих Пояснений.

Отчетным годом является календарный год – с 01.01.2025 по 31.12.2025г.

Активы и обязательства Общества отражаются в бухгалтерском балансе в качестве краткосрочных или долгосрочных, в зависимости от срока обращения (погашения). Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

4. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ СТАТЕЙ «БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА» И «ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ»

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

4.1. Наличие и движение основных средств												
Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период							
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	244	(81)	170	-	-	(45)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 104	(473)	-	(2 860)	591	(199)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	244	(81)	170	-	-	(45)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 104	(473)	-	(2 860)	591	(199)	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	4.2. Наличие и движение прав пользования активами											
		На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	288	163	2 631
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	288	163	2 631
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	50 000	-	10 637	-	-	-	-	-	60 637	-
	3а 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	50 000	-	10 637	-	-	-	-	-	60 637	-
	3а 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-
Итого	3а 2025 г.	50 000	-	10 637	-	-	-	-	-	60 637	-
	3а 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	1 194 591	-	708 426	(803 765)	-	-	X	X	1 099 252	-
	3а 2024 г.	1 113 722	-	1 172 735	(1 091 866)	-	-	X	X	1 194 591	-
в том числе:											
Товары	3а 2025 г.	1 194 591	-	708 426	803 765	-	-	-	-	1 099 252	-
	3а 2024 г.	1 113 722	-	1 172 735	(1 091 866)	-	-	-	-	1 194 591	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	793 597	-	477 875	-	(761 497)	-	-	-	509 975	-
	3а 2024 г.	795 495	-	479 172	-	(481 070)	-	-	-	793 597	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	354 972	-	255 742	-	(335 944)	-	-	-	274 770	-
	3а 2024 г.	334 775	-	92 868	-	(72 671)	-	-	-	354 972	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	436 969	-	152 483	-	(355 673)	-	-	-	233 779	-
	3а 2024 г.	460 235	-	238 860	-	(262 126)	-	-	-	436 969	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	209	-	-	-	(209)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	1 655	-	1 425	-	(1 655)	-	-	-	1 425	-
	3а 2024 г.	278	-	1 379	-	-	-	-	-	1 655	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Итого	3а 2025 г.	793 597	-	477 875	-	(761 497)	-	-	X	509 975	-
	3а 2024 г.	795 495	-	479 172	-	(481 070)	-	-	X	793 597	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 130 307	160 504	-	(595 342)	-	-	1 695 469
	3а 2024 г.	1 871 053	1 045 930	-	(766 676)	-	-	2 130 307
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 823 485	22 859	-	(318 325)	-	-	1 528 019
	3а 2024 г.	1 703 949	128 396	-	(8 860)	-	-	1 823 485
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	298 455	135 525	-	(273 746)	-	-	160 234
	3а 2024 г.	159 243	152 997	-	(13 785)	-	-	298 455
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	279	-	-	(279)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	279	-	-	-	-	279
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	6 580	-	-	(1 850)	-	-	4 730
	3а 2024 г.	7 861	-	-	(1 281)	-	-	6 580
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 187	-	-	(1)	-	-	1 186
	3а 2024 г.	-	1 187	-	-	-	-	1 187
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	600	700	-	-	-	-	1 300
	3а 2024 г.	-	600	-	-	-	-	600
Итого	3а 2025 г.	2 130 307	160 504	-	(595 342)	-	X	1 695 469
	3а 2024 г.	1 871 053	1 045 930	-	(766 676)	-	X	2 130 307

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	803 766	1 091 865
Затраты на оплату труда	83 843	80 211
Отчисления на социальные нужды	14 199	13 077
Амортизация	44	199
Прочие затраты	437 757	614 534
Итого по элементам	1 339 609	1 799 886
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 339 609	1 799 886

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим могут возникнуть различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Руководство Общества контролирует процесс управления перечисленными выше рисками с целью минимизации возможных неблагоприятных последствий для финансового положения и финансовых результатов деятельности Общества.

Общество мало подвержено рыночному риску, кредитному риску и риску ликвидности.

Генеральный директор
Малов С.Е.

Малов (подпись)

Главный бухгалтер
Малов С.В.

Малов (подпись)

