

ОБЩЕСТВО С ОРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«Амфора» (ООО «Амфора»)
ИНН 3123402851 КПП КПП: 310301001 ОГРН 1163123094661
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах за 2025

1. Деятельность

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде:

68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

ООО «Амфора» принадлежит нежилое здание по адресу; 309340, БЕЛГОРОДСКАЯ ОБЛАСТЬ, Р-Н БОРИСОВСКИЙ, П. БОРИСОВКА, УЛ. ПЕРВОМАЙСКАЯ, Д. 27

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность». В 2025 году Обществом выявлены ошибка в учете прошлых лет и отнесены на счет 84. «Нераспределенная прибыль» на сумму 15654,68

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.4. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

Начисление амортизации объекта основных средств (нематериальных активов) начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств (нематериальных активов) в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств (нематериальных активов) с бухгалтерского учета.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

| Основные средство | На 31 декабря 2024г (тыс.руб.) | Поступило | Списано | Амортизация | На 31 декабря 2025г. (тыс.руб.) |
|-------------------|--------------------------------|-----------|---------|-------------|---------------------------------|
| Основные средства | 6336,2 | 330,2 | | 384,4 | 6282,0 |

2.6. Резервы по сомнительным долгам

Организация формирует резерв по сомнительным долгам. С этой целью на последнее число каждого месяца организацией проводится инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности, возникшей в связи с реализацией товаров, выполнением работ, оказанием услуг. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.

По сомнительной задолженности со сроком возникновения до 45 дней резерв не формируется. По сомнительной задолженности со сроком возникновения от 45 до 90 календарных дней (включительно) в сумму резерва включается 50% от суммы выявленной задолженности. По сомнительной задолженности со сроком возникновения свыше 90 календарных дней в сумму создаваемого резерва включается 100% выявленной задолженности.

2.7. Запасы

| Наименование | На 31 декабря 2024г. (тыс.руб) | Изменение за период | | На 31 декабря 2025. (тыс.руб.) |
|--------------|--------------------------------|---------------------|--------|--------------------------------|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Материалы | 466,4 | 939,4 | 1314,2 | 91,6 |

2.8. Дебиторская задолженность

| Наименование | На 31 декабря 2024г. (тыс.руб) | Изменение за период, за минусом ДЗ поступившей и погашенной в 2025г. | | На 31 декабря 2025. (тыс.руб.) |
|------------------|--------------------------------|--|--------|--------------------------------|
| | | Поступило | Выбыло | |
| Краткосрочная ДЗ | 260 | 112 | 260 | 112 |

2.9 Кредиторская задолженность

| Наименование | На 31 декабря 2024г. (тыс.руб) | Изменение за период | | На 31 декабря 2025. (тыс.руб.) |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------------|----------|--------------------------------|
| | | Поступило | Погашено | |
| Краткосрочные заемные средства | 2014,8 | 301 | 1479,0 | 836,7 |

2.9.1 Расшифровка кредиторской задолженности

| Краткосрочная кредиторская задолженность. Всего тыс.руб. | На 31.12.2024г. | На 31.12.2025г. |
|--|-----------------|-----------------|
| Всего: | 4892 | 5502 |
| Поставщики | 4584 | 5061 |
| Покупатели | 141 | 147 |
| Налоги | 112 | 240 |
| Подотчетные лица | 82 | 82 |

| | | |
|----------------|-----|------|
| Прочие 76AB | -27 | --28 |
|----------------|-----|------|

3. Капитал и расчеты с участником

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества является:

БУНТУШКИН СЕРГЕЙ ВЛАДИМИРОВИЧ с долей 50% номинальной стоимостью 5000.00

САГИДИНОВ ДАМИР РАФИКОВИЧ с долей 50% номинальной стоимостью 5000.00

4. Сведения о руководстве

Директор Бунтушкин Сергей Владимирович (Протокол №9 от 14.10.2024г.)

Директор _____

Бунтушкин С.В.

31 марта 2026 г.