

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
НА 31 ДЕКАБРЯ 2025 ГОДА
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА ЯНВАРЬ-ДЕКАБРЬ 2025 ГОДА
ООО «АМГ»

»

1. Данные об Обществе

Полное фирменное название организации	Общество с ограниченной ответственностью "АМГ"
Сокращенное фирменное название организации	ООО «АМГ»
Юридический адрес	198303, г. Санкт-Петербург, пр-кт Стачек, д. 105, к. 2, кв. 697
Фактический адрес	198303, г. Санкт-Петербург, пр-кт Стачек, д. 105, к. 2, кв. 697
Данные о государственной регистрации	Дата государственной регистрации: 22.06.2016 ОГРН 1167847267170
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН и КПП	7805676034/780501001
Вид (ы) деятельности	22.29
Отраслевая принадлежность ОКВЭД	22.29 Производство прочих пластмассовых изделий

Общество не имело в отчетном периоде филиалов и представительств.

Среднегодовая численность работников за ответный период составила: 2 человека

Численность работающих на 31 декабря 2025 года: 2 человека

2. Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

3. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)

4. Методы ведения бухгалтерского учета

Ведение бухгалтерского учета за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 года осуществлялось генеральным директором Матюниной Е.А. Для обработки, хранения и анализа первичной бухгалтерской информации, а также подготовки отчетности Обществом используются система программного обеспечения «1С «Бухгалтерия 8.3».

5. Структура управления Общества

С 22.06.2016 года назначен Генеральный директор – Матюнина Екатерина Анатольевна.

6. Уставный капитал и акции

Учредителями общества являются:

Голиков Анатолий Михайлович - доля в уставном капитале 100 %.

Уставный капитал общества на 31.12.2025 года — 10 тыс. руб.

7. Совместная деятельность Общества

В 2025 года Общество не вело совместную деятельность

8. Курсы валют на отчетную дату

Операции, выраженные в иностранной валюте в отчетном период Обществом, не осуществлялись.

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях по курсу, определенному соглашением сторон и отличному от установленного на отчетную дату курса Центрального банка Российской Федерации отсутствуют.

9. Описание основных видов деятельности

ООО «АМГ» с 01.01. 2025 по 31.12.2025г. году осуществляло деятельность - 22.29 Производство прочих пластмассовых изделий

10. Нематериальные активы

Нематериальные активы в 2025 году Общество не приобретало. Нематериальные активы отсутствуют.

11. Расходы на НИОКР

Расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы Общество в 2025 году не осуществляло.

12. Основные средства на 31.12.2025 отсутствуют и их движение в 2025 году не осуществлялось.

13. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2025 составили 1065 тыс. руб.

14. Запасы на 31.12.2025 отсутствуют, их движение в 2025 году осуществлялось.

15. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Анализ дебиторской задолженности (ДЗ)

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском учете путем ведения аналитики по каждому контрагенту, а также по каждому договору с ним на основании первичных документов (акты выполненных работ (оказанных услуг), товарные накладные (ТОРГ-12) и т.д.) на счетах учета расчетов.

Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому возникшему обязательству. Списание дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, производится на основании результатов инвентаризации и решения руководителя в письменном виде.

На отчетную дату дебиторская задолженность составила 734 тыс. руб.

Анализ кредиторской задолженности (КЗ)

Суммы кредиторской задолженности отражаются в бухгалтерском учете путем ведения аналитики на счетах учета расчетов по каждому поставщику, а также по каждому договору с ним. На счетах расчетов задолженность отражается на основании первичных документов, полученных от поставщиков.

Суммы кредиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа (распоряжения) руководителя организации и относятся к прочим доходам организации.

На отчетную дату кредиторская задолженность составила 505 тыс. руб.

16. Оценочные и условные активы и обязательства

Оценочных и условных активов, и обязательств нет.

17. Обеспечение обязательств и платежей полученные

Обеспечение обязательств и платежей, а также залогов в отчетном периоде Общество не получало

18. Обеспечение обязательств и платежей выданные

Обеспечение обязательств и платежей не выдавались

19. Государственная помощь

Государственную помощь в отчетном периоде Общество не получало

20. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

21. Решения по распределению прибыли

По итогам 2025 году Общество не оказалось в убытке, дивиденды не выплачивались.

Корректировка показателей бухгалтерской отчетности в связи с изменением учетной политики не вносилась.

22. Информация о прекращении деятельности

Общество в обозримом будущем не намерено прекратить деятельность.