

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью «АМИРА» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «АМИРА» создано 05 марта 2009 года.

1.1.2. Среднесписочная численность работающих за отчетный период составляет 16 человек.

1.1.3. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – 23.61 Производство изделий из бетона для использования в строительстве

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «АМИРА» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.5.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.5.4. Резерв под обесценение материалов, незавершенного производства, готовой продукции не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: поступления, связанные с продажей продукции, товаров, выполнением работ или оказанием услуг, составляющих основную деятельность.

2.6.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.6.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3. Информация об основных средствах

3.1. Наличие и движение основных средств представлена в таблице.

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной)	За 2025 г.	103 357	(59 563)	14 350	(13 314)	3 781	(7 728)	104 393	(63 510)
в том числе:									
Здания	За 2025 г.	29 438	(7 342)	-	-	-	(1 093)	29 438	(8 435)
Сооружения	За 2025 г.	39 894	(29 077)	13 314	(13 314)	3 781	(5 494)	39 894	(30 790)
Машины и оборудование (кроме	За 2025 г.	13 943	(8 385)	786	-	-	(753)	14 728	(9 138)
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	46	-	-	(5)	46	(5)
Транспортные средства	За 2025 г.	10 737	(10 737)	-	-	-	-	10 737	(10 737)
Производственный и хозяйственный	За 2025 г.	2 730	(1 822)	205	-	-	(383)	2 935	(2 204)
Земельные участки	За 2025 г.	4 416	-	-	-	-	-	4 416	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	2 200	(2 200)	-	-	-	-	2 200	(2 200)

3.2. Наличие и движение прав пользования активами представлена в таблице.

Наименование показателя	Период	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)		амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	4 915	-	-	(256)	4 915	(256)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	4 915	-	-	(256)	4 915	(256)

4. Финансовые вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость		
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	5 310	-	72 525	(1 828)	76 007	-
	За 2024 г.	-	-	5 310	-	5 310	-
Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	5 310	-	72 525	(1 828)	76 007	-
Вклады по договору простого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	15 500	-	205 100	(220 600)	-	-
в том числе:							
Приобретенные права в рамках оказания финансовых	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	15 500	-	205 100	(220 600)	-	-
Резервы под обесценение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	20 810	-	277 625	(222 428)	76 007	-

5. Дебиторская задолженность

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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	23 780	-	28 922	-	(33 710)	18 992	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и	3а 2025 г.	1 879	-	4 302	-	(5 105)	1 076	
Расчеты с покупателями и	3а 2025 г.	19 130	-	22 926	-	(25 836)	16 220	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	19	-	-	19	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	34	-	-	-	(34)	-	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	1 662	-	-	1 662	
Расчеты по НДС, не	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 720	-	-	-	(2 720)	-	
Расчеты по социальному	3а 2025 г.	2	-	2	-	-	4	
Расчеты с персоналом по	3а 2025 г.	-	-	3	-	-	3	
Расчеты с подотчетными	3а 2025 г.	15	-	-	-	(15)	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	8	-	-	8	
Итого	3а 2025 г.	23 780	-	28 922	-	(33 710)	18 992	

6. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано	изменения	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	3а 2025 г.	69 892	-	280 964	(289 338)	X	61 518	-
в том числе:								
Сырье и материалы	3а 2025 г.	68 930	-	224 610	(1 864)	(230 159)	61 518	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	707	-	-	(127 647)	126 940	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	2 305	(2 305)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	255	-	54 049	(157 522)	103 218	-	-

7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	За 2025 г.
Денежные потоки от текущих операций	
Поступления - всего	523 491
в том числе:	
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	352 601
прочие поступления	170 890
Платежи - всего	(454 359)
в том числе:	
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	(229 135)
в связи с оплатой труда работников	(27 010)
процентов по долговым обязательствам	-
налога на прибыль организаций	(26)
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа	(30 817)
прочие платежи	(167 371)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	69 132
Денежные потоки от инвестиционных операций	
Поступления - всего	725
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	725
Платежи - всего	(68422)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(68422)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(67697)
Денежные потоки от финансовых операций	За 2025 г.
Поступления - всего	552
в том числе:	
получение кредитов и займов	552
Платежи - всего	(552)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(552)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	-
Сальдо денежных потоков за период	1 435
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	358
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	1 793

8. Кредиторская задолженность (обязательства)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Краткосрочные обязательства - в том числе:	За 2025 г.	45 835	73 627	-	(47525)	-	71 937
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 253	63 705	-	(30 751)	-	58 207
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 619	6 053	-	(11 467)	-	5 206
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	104	-	-	-	104
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде (лизинг)	За 2025 г.	-	1 421	-	-	-	1 421
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 530	-	-	(1063)	-	467
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	6 935	-	-	(3 677)	-	3 258
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1 857	-	-	-	1 857
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	412	-	-	(55)	-	357
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	920	457	-	(346)	-	1 031
Расчеты с персоналом по прочим	За 2025 г.	166	30	-	(166)	-	30
Итого	За 2025 г.	45 835	73 627	-	(47525)	-	71 937

9. Информация о доходах и расходах

9.1. Информация о выручке по ее видам, составляющим 5% и более от общей суммы доходов, и о соответствующих суммах расходов приведена в таблице.

Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Выручка от реализации бетонных смесей	303 495	279 671
Выручка от реализации ЖБИ	5 775	2 355
Выручка за лабораторные испытания	13 105	5 471

10. Иная информация

10.1. Информация, раскрываемая ООО

10.1.1. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

10.2. Иная информация

10.2.1. Единственным участником является физическое лицо - Ли Алексей Куюлович , доля владения 100 %.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

11.1. В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор



26.03.2026

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a few strokes, written over a horizontal line.

И Леонид Ханенович