Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "АММА"

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	7 270	(4 507)	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	7 270	(4 737)
	За 2024 г.	6 250	(4 374)	9 329	(8 309)	8 309	(8 442)	-	-	-	-	-	7 270	(4 507)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 299	(989)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 299	(989)
	За 2024 г.	1 299	(989)	8 309	(8 309)	8 309	(8 309)	-	-	-	-	-	1 299	(989)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 201	(1 445)	-	-	-	(230)	-	-	-	-	-	3 201	(1 675)
	За 2024 г.	2 180	(1 312)	1 020	-	-	(133)	-	-	-	-	-	3 201	(1 445)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 770	(2 073)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 770	(2 073)
	За 2024 г.	2 770	(2 073)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 770	(2 073)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Наличие и движение прав пользования активами

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 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.	-	-	47 562	(23 739)	23 739	(23 739)	-	-	-	23 823	-
	За 2024 г.	-	-	24 077	(24 077)	15 476	(15 476)	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	47 562	(23 739)	23 739	(23 739)	-	-	-	23 823	-
	За 2024 г.	-	-	15 768	(15 768)	7 167	(7 167)	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 309	(8 309)	8 309	(8 309)	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.3. 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	26 356	2 763	1 876
в том числе: Здания	23 823	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	310	310	310
Офисное оборудование	1 526	1 756	869
Транспортные средства	698	698	698
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			

1.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

1.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	47 562	-	-	(47 562)	-	-
	За 2024 г.	-	-	25 097	-	-	(25 097)	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	47 562	-	-	(47 562)	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 768	-	-	(15 768)	-	-
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 020	-	-	(1 020)	-	-

Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	8 309	-	-	(8 309)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Финансовые вложения

2.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	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	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	330 000	-	-	(330 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	177 592	-	330 000	(177 592)	-	-	-	-	330 000	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	330 000	-	-	(330 000)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	177 592	-	330 000	(177 592)	-	-	-	-	330 000	-

2.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

3. Запасы

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	379 144	-	2 037 020	(1 941 798)	-	-	X	X	474 366	-
	За 2024 г.	391 769	-	1 769 675	(1 782 300)	-	-	X	X	379 144	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	5	-	2 532	(2 533)	-	-	-	-	4	-
	За 2024 г.	33	-	2 840	(2 867)	-	-	-	-	5	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	379 139	-	2 034 488	(1 939 265)	-	-	-	-	474 362	-
	За 2024 г.	391 736	-	1 784 092	(1 796 689)	-	-	-	-	379 139	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	25 222	(25 222)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	21 611	(21 611)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	133 694	(133 694)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	94 970	(94 970)	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	17 375	4 055	1 583
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	17 375	4 055	1 583
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

4. Дебиторская задолженность

4.1. 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	587 689	(12 864)	640 901	-	(552 002)	-	-	-	676 600	(33 510)
	За 2024 г.	626 008	-	96 649	-	(135 842)	-	(8 528)	875	587 689	(12 864)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 734	-	2 494	-	(1 732)	-	-	-	2 496	-
	За 2024 г.	372	-	1 716	-	(354)	-	(168)	-	1 734	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	583 797	(12 864)	625 018	-	(550 219)	-	-	-	658 596	(33 510)
	За 2024 г.	621 359	-	93 170	-	(130 743)	-	(8 360)	-	583 785	(12 864)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	51	-	-	-	(51)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 192	-	-	-	(1 142)	-	-	-	51	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(875)	-	-	875	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 119	-	4 960	-	-	-	-	-	7 080	-
	За 2024 г.	444	-	1 763	-	(87)	-	-	-	2 119	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	8 422	-	-	-	-	-	8 422	-
	За 2024 г.	2 115	-	-	-	(2 115)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	7	-	-	-	-	-	7	-
	За 2024 г.	526	-	-	-	(526)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

оплате труда	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	587 689	(12 864)	640 901	-	(552 002)	-	-	X	676 600	(33 510)	
	За 2024 г.	626 008	-	96 649	-	(135 842)	-	(8 528)	X	587 689	(12 864)	

4.2. 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	33 511	-	12 864	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	33 510	-	12 864	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

5. Обязательства

5.1. 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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	630 454	819 927	-	(624 217)	-	-	826 165
	За 2024 г.	610 598	62 931	-	(43 948)	(2)	875	630 454
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	619 645	786 234	-	(619 203)	-	-	786 676
	За 2024 г.	598 703	60 381	-	(39 439)	-	-	619 645
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	293	40	-	(293)	-	-	40
	За 2024 г.	19	285	-	(11)	-	-	293
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	9	-	-	(7)	(2)	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	23 823	-	-	-	-	23 823
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 371	-	-	(1 371)	-	-	-
	За 2024 г.	364	1 007	-	-	-	-	1 371
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	4 538	8 689	-	-	-	-	13 227
	За 2024 г.	9 030	-	-	(4 492)	-	-	4 538
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 258	1 141	-	-	-	-	2 399
	За 2024 г.	12	1 246	-	-	-	-	1 258
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	3 349	-	-	(3 349)	-	-	-
	За 2024 г.	2 460	889	-	-	-	-	3 349
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	630 454	819 927	-	(624 217)	-	X	826 165
	За 2024 г.	610 598	62 931	-	(43 948)	(2)	X	630 454

5.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-

5.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	266 812	266 586	266 586	226	-
	За 2024 г.	-	266 812	-	-	266 812
в том числе: Вознаграждение Генерального директора	За 2025 г.	266 812	-	266 586	226	-
	За 2024 г.	-	266 812	-	-	266 812
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 941 327	1 781 919
Затраты на оплату труда	63 091	49 101
Отчисления на социальные нужды	13 314	8 563
Амортизация	23 969	15 609
Прочие затраты	55 865	40 440
Итого по элементам	2 097 566	1 895 632
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 097 566	1 895 632

Генеральный директор Хорошилова Ирина Валерьевна

15 мая 2026 год

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «АММА» за 2025 год

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах входят в состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АММА» (далее – Общество) за 2025 год.

Данная бухгалтерская отчетность является исправленной и заменяет первоначальную предоставленную отчетность от 31.03.2026 года

Если не указано иное, значения показателей представляются в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «АММА» зарегистрировано 05.02.2008:

ОГРН 1087746168950

ИНН 771363825

Сокращенное наименование: ООО «АММА».

Юридический адрес: 142100, Московская обл., г. Подольск, ул. Комсомольская, дом 1, литера 5Щ, ком.25

Уставной капитал ООО «АММА» составляет 100 000 руб. Уставной капитал оплачен участниками Общества полностью.

На 31.12.2025 года участниками Общества и конечными бенефициарами являются:

-Ковалев Александр Васильевич (ИНН 772137354550) – 50% доли в УК;

-Игнатьева Надежда Юрьевна (ИНН 772337777031) – 50% доли в УК.

Состав участников Общества и их доли не менялись в 2025 году.

Единоличный исполнительный орган – генеральный директор.

Генеральным директором является:

- Игнатов Александр Юрьевич (с 10.12.2008 г. по 15.05.2025 г.);
- Хорошилова Ирина Валерьевна (с 16.05.2025 г по настоящее время).

Общество не имеет филиалов и обособленных подразделений.

Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025 г составляет 28 человека (на 31.12.2024 – 34 человек).

Общество применяет обычную систему налогообложения, по июнь 2025 года применялась льгота по страховым взносам как МСП, с июля 2025 ода льгот не имеет.

Реализуемый товар облагается НДС по следующим ставкам:

- 20 процентов,
- 10 процентов,
- 0 процентов.

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности Общества является «Торговля оптовая неспециализированная» (ОКВЭД 46.90).

2. Основные элементы учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерский и налоговый учет на предприятии ведется с использованием программного продукта 1С: Предприятие версия 8.3.

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета начисляется линейным методом.

Все основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.

Объекты основных средств стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе запасов и списываются на расходы единовременно после ввода в эксплуатацию

Общество проверяет объекты основных средств на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта основного средства до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Капитальные вложения

Учет капитальных вложений ведется в соответствии с ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Общество проверяет объекты капитальных вложений на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости на 31 декабря отчетного года.

Признаками обесценения являются: резкое снижение рыночной стоимости, существенный износ, порча объекта, простой. При наличии таких признаков уменьшается балансовая стоимость объекта капитального вложения до рыночной стоимости за минусом затрат на выбытие. Убыток от обесценения относится в прочие расходы.

Запасы

Учет сырья, материалов, готовой продукции, товаров и НЗП (далее – Запасы) ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по методу ФИФО.

Затраты по заготовке и доставке товаров до центральных складов (баз), производимые до момента их передачи в продажу, включаются в фактическую себестоимость товаров

На отчетную дату запасы оцениваются по:

- чистой стоимости запасов

Величина обесценения запасов признается:

- расходом по обычным видам деятельности

Операционная аренда

Учет арендных обязательств ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Общество выступает арендатором складского помещения и помещения, используемого в административных целях.

Данные об активах и обязательствах, являющихся объектами учета аренды, представляются в бухгалтерской отчетности развернуто и не подлежат взаимозачету.

Общество признает предмет аренды на дату предоставления предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

Общество осуществляет пересмотр фактической стоимости предмета аренды и обязательств по аренде в случае изменения срока аренды; величины арендных платежей.

Условиями договора аренды не предусмотрены ограничения использования предмета аренды.

Для расчета приведенной стоимости будущих арендных платежей на дату оценки используется средняя ставка по привлеченным кредитам и займам на аналогичные суммы и сроки.

Доходы

Учет доходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии условий, установленных п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Расходы

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Коммерческие расходы ежемесячно списываются на счет 90.07 «Расходы на продажу» в полном объеме.

Управленческие расходы ежемесячно списываются на счет 90.08 «Управленческие расходы» в полном объеме.

Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов по любой дебиторской задолженности (задолженности покупателей, поставщиков по выданным авансам, прочих дебиторов), признаваемой сомнительной. Резерв сомнительных долгов формируется на 31 декабря отчетного года. Оценка дебиторской задолженности осуществляется Обществом самостоятельно на основе профессионального суждения.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

Текущий налог на прибыль определялся на основе налоговой декларации по налогу на прибыль организаций.

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

К денежным эквивалентам Общество относит депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте». Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков

Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена финансовая отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы за исключением курсовой разницы, связанной с формированием уставного (складочного) капитала Общества, которая подлежит отнесению на добавочный капитал.

Курс ЦБ РФ	31.12.2025	31.12.2024
Доллар США -	78,2267 руб.	101,6796 руб.
Евро	92,0938 руб.	106,1028 руб.
Китайский юань	11,1592 руб.	13,4272 руб.

Документы и документооборот в бухгалтерском учете

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете.

Изменение учетной политики

В связи с применением ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н, (далее – ФСБУ 4/2023), в учетную политику Организации на 2025 год внесены следующие изменения:

1. Общество применяет формы годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, разработанные в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 на основе образцов, приведенных в приложениях №№3 - 8 к ФСБУ 4/2023.

2. Для целей обособленного раскрытия существенными считаются:

- активы или обязательства, составляющие более 5 % от валюты баланса;
- выручка или прочие доходы, составляющие более 5 % от выручки;
- расходы, соответствующие существенным видам доходов., если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

3. Ошибка признаётся существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками искажает показатель валюты баланса более чем на 10 %.

4. В Отчете о финансовых результатах Общество показывает обособленно управленческие расходы.

5. Корректировка показателей в отчетности

Первое применение ФСБУ 4/2023:

Корректировки сравнительных показателей отчета о финансовых результатах в результате изменений учетной политики

Строка формы	Статья отчета о финансовых результатах	Влияние изменений в учетной политике за 2024 г. Тыс. руб	За 2024г. (до пересчета) Тыс.руб.	За 2024 г. (после пересчета) Тыс. руб
2210	Коммерческие расходы	17 061	116 581	99 520
2220	Управленческие расходы	17 061	0	17 061

Исправление ошибок:

В бухгалтерском балансе были скорректированы показатели по состоянию на 31.12.2025, в связи с чем показатели строк несопоставимы с аналогичными показателями первоначальной бухгалтерской отчетности.

Изменения показателей бухгалтерского баланса в результате корректировки приведены в Таблице:

Статья скорректированного бухгалтерского баланса	Сумма корректировки на 31.12.2025г.	Сальдо на 31.12.2025г. (до корректировки)	Сальдо на 31.12.2025г. (после корректировки)	Описание корректировки
Стр. 1520	23 823	23 823	0	Корректировка обусловлена переносом обязательства по аренде из кредиторской задолженности в прочие краткосрочные обязательства
Стр. 1550	23 823	0	23 823	

3. Основные показатели деятельности Общества

3.1. Основные средства

Информация об остатках и движении основных средств отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 1.1. «Наличие и движение основных средств»

3.2. Операционная аренда

Наличие и движение права пользования активами и накопленная амортизация представлены в Таблице № 1.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Обществом в течение 2025 года произведен расчет амортизации арендованного основного средства (складское и офисные помещения).

На 31.12.2025 в результате проверки срок полезного использования не менялся. Обесценение основных средств не проводилось.

На балансе организации на 31.12.2025 года по строке 1150, в рамках применения ФСБУ 25/2018, отражено право пользования активом (ППА), а именно арендованное имущество: нежилые помещения под офис и склад, полученные по договору субаренды от ООО Доминанта-Сервис № С2/06/24 от 25.06.2024.

Амортизация арендованного имущества за 2025 г. составила – 23 739 тыс. руб. (за 2024 год 15 476 тыс. руб.).

Процентные расходы за 2025 г.- 1 213 тыс. руб. (за 2024 год – 849,3 тыс. руб.).

3.3. Финансовые вложения

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице № 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

На 31.12.2024 в составе финансовых вложений отражен остаток денежных средств, размещенный на депозитном счете в сумме 330 000 тыс. руб. На 31.12.2025 финансовые вложения отсутствуют.

3.4. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице № 3.1

пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Информация об остатках запасов, находящихся в пути отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в разделе 3.2. «Запасы, в отношении которых имеется ограничение имущественных прав».

На 31.12.2025 и 31.12.2024 резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в виду отсутствия признаков обесценения товара.

3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 4.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Обществом созданы резервы сомнительных долгов:

на 31.12.2024 – 12 864 тыс. руб.

на 31.12.2025 – 33 510 тыс. руб.

В 2025 году в бухгалтерском учете резерв сомнительных долгов создан на сумму задолженности 20 645 тыс. руб., в том числе за поставку товара в ООО «Акцентмед» - 10 425 тыс. руб, в ООО «Аленфарма» - 6 291 тыс. руб., в ООО «Лесан фарма» - 3 928 тыс. руб.

В 2024 году Обществом создан резерв сомнительных долгов за поставку товара в ООО Годовалов в сумме 12 864 тыс. руб.

На 31.12.2025 и 31.12.2024 дебиторская задолженность по авансам, перечисленным поставщикам за приобретение запасов отсутствует.

3.6. Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства включают (строка 1250 Бухгалтерского баланса):

Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024
Денежные средства в рублях на счетах в банках	52 379	14 899
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	0	0
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	52 379	14 899
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	52 379	14 899

По стр. 4119 «Прочие поступления» от текущих операций за 2025 г. отражен в т. ч. НДС – 32 629 тыс. руб. (за 2024 г. – 39 319 тыс. руб.).

3.7. Уставный капитал и чистые активы

Уставной капитал на 31.12.2025 и 31.12.2024 составляет 100 тыс. руб.

Чистые активы:

Показатель	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Активы (стр. 1600 бухгалтерского баланса)	1 228 607	1 371 749	1 210 502
Долгосрочные обязательства (стр. 1400 бухгалтерского баланса)	6 781	381	295
Краткосрочные обязательства (стр. 1500 бухгалтерского баланса)	826 165	897 266	610 598

Доходы будущих периодов (стр. 1530 бухгалтерского баланса)	0	0	0
Итого чистые активы	395 660	474 102	599 610

3.8. Кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице № 5.1. пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

3.9. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице № 5.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

В 2024 году Обществом было создано оценочное обязательство в сумме 266 812 тыс. руб. на выплату вознаграждения генеральному директору, включая страховые взносы в сумме 35 405 тыс. руб. В 2025 году фактическая выплата вознаграждения с учетом страховых взносов составила 266 586 тыс. руб. неиспользованное оценочное обязательство в сумме 226 тыс. руб. отнесено на внереализационные доходы.

3.10. Раскрытие информации о доходах и расходах

Общество осуществляет оптовую торговую деятельность биологическими добавками, средствами личной гигиены.

Кроме того, Обществом в 2025 году оказывались услуги по ответственному хранению, по организации доставки груза и маркетинговые услуги. Доля доходов от оказания услуг в общем доходе составляет 0,048% (в 2024 году 0,025%).

Структура коммерческих расходов, тыс. руб.:

Коммерческие расходы	2025 г.	2024 г.
Амортизация основных средств	230	133
Аренда складских помещений	23 739	15 476
Командировочные расходы	45	-
Коммунальные услуги	736	865
Маркетинг и реклама	21 504	11 432
Материальные расходы (тара, упаковочные материалы)	2 265	2 768
Обслуживание складской техники	141	175
Оплата труда (склад и коммерческие отделы)	48 992	38 932
Страховые взносы, взносы в ФСС	11 006	6 942
Транспортные расходы на доставку товара покупателям	25 222	21 611
Услуги комиссионеров (маркетплейсы)	2 395	1 186
Итого коммерческие расходы	136 275	99 520

Структура управленческих расходов:

Управленческие расходы	2025 г.	2024 г.
Аудит	458	292
Вывоз мусора, утилизация отходов	63	56
Лицензии на программный продукт	82	77

Малоценное оборудование и запасы	269	100
Оплата труда управленческий персонал	14 099	10 169
Страховые взносы, взносы в ФСС с ФОТ УП	2 308	1 621
Охрана объекта	2 153	1 979
Программное обеспечение офиса	678	323
Прочие расходы	1 229	1 374
Услуги по обслуживанию оргтехники	607	589
Услуги связи	191	228
Юридические услуги	504	252
Итого управленческие расходы	22 641	17 061

Структура прочих доходов:

Прочие доходы	2025 г.	2024 г.
Премии от поставщиков без изменения цены закупки	16 606	20 996
Оценочное обязательство по оплате труда неисполненное	226	-
Исправительные записи по операциям прошлых лет	48	-
Корректировки реализации	-	2 502
Оприходование излишков	-	50
Возврат комиссии банка	-	176
Списание кредиторской задолженности	-	2
Итого прочие доходы	16 881	23 726

Структура прочих расходов:

Прочие расходы	2025 г.	2024 г.
Оценочное обязательство по оплате труда	-	266 812
Оплата труда, не учитываемые в целях налогообложения	23 493	-
Резерв по сомнительной задолженности	20 645	12 864
Списание дебиторской задолженности невозможной к взысканию	-	8 549
Премия покупателям без изменения цены продажи	6 722	8 425
Корректировка реализации	-	2 081
Благотворительная выплата	3 600	2 100
Процентные расходы (дисконтирование)	-	1 141
Расходы на услуги банков	1 254	1 133
Списание брака	543	402
Материальная помощь, не учитываемая в целях налогообложения	113	122
Госпошлины и транспортный налог	400	3
Исправительные записи прошлых лет	-	22
Списание суммы НДС не подтвержденный документом	5	4
Итого прочие расходы	56 775	303 658

3.11. Расчеты по налогу на прибыль

2024 год:
Ставка налога на прибыль – 20 %
Условный доход по налогу на прибыль – 29 831 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль – 29 722 тыс. руб.
ОНА – 69 955 тыс. руб.
ОНО – 86 тыс. руб.
Пересчет отложенных налоговых активов и обязательств в связи с изменением налоговой ставки по налогу на прибыль 25 % - 13 915 тыс. руб.

2025 год:
Ставка налога на прибыль – 25 %
Условный расход по налогу на прибыль – 14 520 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль – (26 523) тыс. руб.
ОНА – (55 476) тыс. руб.
ОНО – (6 401) тыс. руб.
Постоянный налоговый расход (доход) – 73 879 тыс. руб.

3.12. Связанные стороны

Связанными сторонами являются:

Игнатьева Надежда Юрьевна (ИНН 772337777031) - Учредитель (50%)
Ковалев Александр Васильевич (ИНН 772137354550) - Учредитель (50%)
Игнатьев Александр Юрьевич (ИНН773411068477) – Генеральный директор (до 15.05.2025 г)
Хорошилова Ирина Валерьевна (ИНН 100122820282) - Генеральный директор (с 16.05.2025 г)

Бенефициары Общества:

Игнатьева Надежда Юрьевна (ИНН 772337777031)
Ковалев Александр Васильевич (ИНН 772137354550)

В 2025 году участникам Общества Ковалеву Александру Васильевичу (ИНН 772137354550) и Игнатьевой Надежде Юрьевне (ИНН772337777031) выплачены дивиденды в размере 48 122 тыс. руб. с учетом НДФЛ (за 2024 год – 16 500 тыс. руб.).

В течение 2024 г. и 2025 г. Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

	2025 г.	2024 г.
Краткосрочные вознаграждения , в т.ч.	259 178	5397
оплата труда	258 840	4991
отпуск	339	406
Удержан НДФЛ	54 416	702
Начисленные налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	39 303	466

К основному управленческому персоналу Общество относит генерального директора.

Долгосрочные вознаграждения управленческому персоналу в 2025 г. и 2024 г. не выплачивались.

3.13. Условные обязательства и условные активы

Общество участвует в судебных процессах по взысканию задолженности на общую сумму 30 510 тыс. руб.

3.14. События, произошедшие после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

3.15. Информация по прекращаемой деятельности

Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и не имеет намерения в прекращении деятельности.

3.16. Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

В 2025 году на деятельность Общества оказывали существенное влияние факторы экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Руководство Общества считает, что данные обстоятельства не окажут существенного влияния на способность Организации продолжать свою деятельность непрерывно в обозримом будущем.

Руководство Общества следит за развитием ситуации и предпринимает все необходимые меры для устойчивого функционирования Общества.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

3.17. Информация о финансовых и хозяйственных рисках

- Рыночные риски, связанные с неблагоприятным для организации стечением рыночных обстоятельств:

- В Организации отсутствуют расчеты и обязательства в иностранной валюте, закупки импортного оборудования, товаров, сырья и прочего имущества. Общество имеет договорные обязательства с покупателем в ДНР (ООО «Метрополия») на условиях 100% предоплаты. Общество оценивает уровень рыночного риска как минимальный.

- Кредитные риски, связанные с недобросовестным исполнением (неисполнением) своих финансовых обязательств третьими лицами:

Общество имеет высокий уровень риска неполучения денежных средств от покупателей на общую сумму 30 510 тыс. руб., что составляет 0,7% от поступивших в 2025 году денежных средств от покупателей. Прочие покупатели в течение года выполняли свои обязательства по оплате своевременно. Часть покупателей переведены на предоплату, части покупателям уменьшили отсрочку платежа. Общество оценивает уровень кредитного риска как минимальный.

- Риск ликвидности, связанный с возможностью своевременно и в полной мере гасить имеющиеся финансовые обязательства:

Общество не использует в хозяйственной деятельности кредитные и заемные средства, для расчетов с поставщиками, персоналом по заработной плате и бюджетом используются собственные оборотные средства организации. У Общества отсутствует просроченная задолженность. Более того, у Общества достаточно оборотных средств не только для осуществления текущих платежей, но и для размещения средств на депозитных счетах. Общество оценивает уровень ликвидного риска как минимальный.

Генеральный директор ООО «АММА» _____ И. В. Хорошилова

15 мая 2026 г. М. п.