

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год.

1. Сведения об организации (обществе).

ООО "НТМ-Консалтинг" образовано в 2013 году (дата государственной регистрации 27.05.2013г.)

ОГРН: 1137606001488

Уставный капитал 10000руб.

Исполнительный орган - генеральный директор Жуков Михаил Николаевич

**Организационно-правовая форма - ОБЩЕСТВО С
ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**

Форма собственности: частная (ОКФС 16)

Основной вид деятельности: Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (код по ОКВЭД 70.22).

Юридический адрес: 150003, Ярославская обл, Ярославль г,
Ленина пр-кт, дом № 44

Списочная численность работающих на 31.12.2025 года: 27 чел.,
в том числе совместители – 5 человек.

Идентификационный Номер Налогоплательщика (ИНН):
7606090774

Применяемая система налогообложения: УСН (доходы)

Статус предприятия: малое предприятие

2. Основные экономические показатели и раскрытие учетной политики организации (общества):

За 2025 год выручка от основного вида деятельности - консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления составила 39 691,2 тыс. руб.

Управленческие расходы организации за 2025 год составили 34 856,5 тыс. руб., в том числе:

- 23 371,9 – ФОТ;
- 4 822,9 – страховые взносы на ФОТ;
- 4 110,9 – аренда помещений;
- 21,2 – амортизация О.С.;
- 2 529,7 – прочие управленческие расходы.

Расходы по страховым взносам на ФОТ произведены с учетом пониженного тарифа для малых предприятий.

Прибыль от продаж в 2025 году составила 4835 тыс. руб., что на 1,2 раза больше факта 2024 года.

Внереализационные доходы сложились из поступлений процентов по размещенным в банках депозитам и составили 175,28 тыс. руб. Других внереализационных доходов предприятие в 2025 году не имело.

Внереализационные расходы в 2025 году составили 1074,0 тыс. руб.

Налог при применении упрощенной системы налогообложения «Доходы» за 2025 год составил 1204,4 тыс. руб.

В 2025 году предприятием выплачены промежуточные дивиденды в сумме 2658,0 тыс. руб. НДФЛ с этой суммы в размере 350,7 тыс. руб. полностью удержан и уплачен в бюджет по ставкам (13%; 15%) в соответствии с базой для налогообложения.

Остаток чистой прибыли предприятия за 2025 год, после уплаты налогов и выплаты дивидендов составил 74,0 тыс. руб.

Запас финансовой прочности (ЗФП) составляет 12,2%, что является высоким показателем (выше нормы 10%), то есть бизнес находится в стабильном финансовом состоянии.

По состоянию на 31.12.2025г. в организации была проведена инвентаризация расчетов (дебиторской и кредиторской задолженности), инвентаризация денежных средств, расчетов с банками, бюджетом. В результате инвентаризации, расхождений не

выявлено, дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

Задолженность перед бюджетом на 31.12.25г. со сроком уплаты 30.03.2026г. составила 349,7 тыс. руб., в том числе:

- 0 руб. – НДСЛ;
- 349,7 руб. – единый налог при применении УСН.

Задолженность по страховым взносам на 31.12.25г. составила 586 тыс. руб. с плановыми сроками погашения:

- 15.01.2026г. взносы от НС на ПР в сумме 6,1 тыс. руб.;
- 28.01.2026г. страховые взносы в сумме 579,9 тыс.руб.

Просроченная задолженность за ООО «НТМ-Консалтинг» по платежам в бюджет и внебюджетные фонды отсутствует.

3. Основные дополнения, внесенные в учетную политику предприятия в отчетном году.

Изменения в учетную политику в целях бухгалтерского учета не вносились.

4. Информация о фактах отступления от установленных правил.

Отступлений от правил бухгалтерского учета при формировании бухгалтерской отчетности за отчетный год допущено не было.

5. Отчетных сегментов в отчетном году - не выделено.

6 Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности.

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности - не было.

7. Выданные и полученные обеспечения, обязательства.

Полученных в обеспечение обязательств нет.

8. События после отчетной даты.

Событий после отчетной даты - нет.

9. Информация о курсовых разницеах (тыс.руб.)

Валюту не приобретали и не продавали, остатки денежных средств в валютах других стран отсутствуют.

10. Информация о заключении договора доверительного управления.

В отчетном году договора доверительного управления не заключались.

11. Информация по прекращаемой деятельности.

Прекращаемых операций в отчетном году нет.

12. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь не предоставлялась.

13. Информация о бенефициарных владельцах.

В 2025 году финансовых операций с бенефициарным владельцем не проводилось.