

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
ООО «АМИС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «АМИС» -дата образования 02.08.1993 г. за основным государственным регистрационным номером 1026701451810

Юридический адрес: 214025 Смоленская обл. г. Смоленск, ул. Академика Петрова д.2А, оф.50

ИНН 6729004244

ОКПО 25809458

ОКАТО 66401000000

ОКТМО 66701000001

ОКОГУ4210014

ОКФС 16

ОКОПФ 12300

ОКВЭД 95.11

ОКВЭД 46.51

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности для малых предприятий.

Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) руб.

Состав аффилированных лиц:

ФИО Ефременков Андрей Васильевич учредитель с долей участия 100%;

В состав годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2025;
- отчет о финансовых результатах за 2025 год;
- настоящее пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные показатели работы ООО «АМИС» в 2025 году:

Общая величина выручки -360 тыс. рублей.

Финансовый результат - прибыль в размере 17 тыс. рублей.

Организация работает с применением УСН «Доходы минус расходы»

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 01.01.2021 № 1.

В соответствии с учетной политикой, в бухгалтерском и налоговом учете используются следующие принципы учета:

Организация ПБУ 18/02 не применяет и отложенные налоговые активы в учете не отражает.

Амортизация ОС в бухгалтерском учете начисляется линейным методом. Переоценка ОС не производится.

Учет и списание финансовых вложений для целей налогового и бухгалтерского учета производится по методу ФИФО.

Организация не применяет ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

3. Основные показатели деятельности организации

Обществом проведена инвентаризация ОС, МПЗ, расчетов, денежных средств, согласно плана — графика, утвержденному приказом №2 от 30.11.2025г.

Согласно принятой учетной политике ежегодная переоценка основных средств не проводится.

На балансе Общества не имеется земельных участков.

Общество не приобретало объекты нематериальных активов и остатков не имеет.

Оборотные активы формировались за счет доходов, полученных от оказания услуг по ремонту оргтехники и продажи запасных частей и расходных материалов к оргтехнике.

оборотные активы составили 29 650 тыс. руб.

А именно:

1) Запасы, т.е. расходные материалы, отраженные по строке 1210 Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025г. составляют 12 тыс. руб.,

2) Денежные средства на расчетном счете, отражены на 31.1.2025 -43 тыс руб.

Уставный капитал, отражен в строке 1300 Бухгалтерского баланса и составляет по состоянию на 31.12.2025г –10 тыс. рублей

- нераспределенная прибыль 523 тыс рублей.

Кредиты и займы ООО «АМИС» в 2025 году не привлекало.

Кредиторской задолженности нет.

задолженность по налогам и взносам – 3 тыс. рублей.

Обращаем внимание пользователей отчетности, что возможна погрешность в 1 тыс. рублей при подсчете строк отчетности, в связи с округлениями показателей до тысяч рублей.

Финансово-хозяйственная деятельность.

В 2025 году основными видами деятельности являлось оказание услуг по ремонту оргтехники и продажи запасных частей и расходных материалов к оргтехнике.

- Выручка от оказания услуг составила 360 тыс. рублей (строка 2110 отчета о финансовых результатах);

- Расходы по обычной деятельности составили 343 тыс. рублей (строка 2120 отчета о финансовых результатах);

В целом по результатам финансово-хозяйственной деятельности в 2025 г. была получена прибыль в размере 17 тыс. рублей

На балансе Общества нет имущества, исчисленный налог на имущество имеет нулевое значение.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

На дату представления годовой отчетности Обществом не выявлено существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Директор ООО «АМИС»

Ефрепменков А.В.