Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АМКОР-ТЕХ»

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АМКОР-ТЕХ»
Сокращенное наименование: ООО «АМКОР-ТЕХ»
Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300)
Форма собственности: Частная собственность (ОКФС 16)

Место нахождения (адрес): 117246, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Черемушки, проезд Научный, дом 8, строение 1.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1237700937760
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7733433914
Код причины постановки на учет (КПП): 772801001

Дата регистрации: 26 декабря 2023 г.
Налоговый орган: Инспекция Федеральной налоговой службы № 28 по г. Москве.

Основной вид деятельности:
70.22 — Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Руководитель организации:
Генеральный директор — Николаева Арина Ильинична.

Уставный капитал: Сформирован в размере 10 000 руб., оплачен полностью.

Участники: Единственным участником общества является Чжоу Вэйхуа (доля 100%).

Аудиторская проверка: Обязательный аудит в 2025 году не проводился.

Среднесписочная численность работников за 2025 год: 2 человека.

Учетная политика:
В 2025 году организация применяла **общую систему налогообложения (ОСН)**. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Положениями по бухгалтерскому учету. Организация является плательщиком налога на прибыль организаций и налога на добавленную стоимость (НДС).

2. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

Выручка: За 2025 год выручка организации составила **13 058 тыс. руб.** (за 2024 год — 1 095 тыс. руб.). Рост выручки обусловлен началом активной коммерческой деятельности после создания общества в конце 2023 года.

Себестоимость продаж: Себестоимость продаж составила **10 965 тыс. руб.** (2024 г. — 1 021 тыс. руб.), что соответствует объему оказанных консультационных услуг.

Валовая прибыль: Валовая прибыль (прибыль от продаж) составила **2 093 тыс. руб.** (2024 г. — 74 тыс. руб.).

Прочие расходы: Зафиксированы прочие расходы в размере **104 тыс. руб.** (2024 г. — 23 тыс. руб.), основную часть которых составляют расходы по иной операционной деятельности (92 тыс. руб.) и курсовые разницы (12 тыс. руб.).

3. Анализ движения денежных средств

В 2025 году наблюдался положительный денежный поток от текущей деятельности (2 603 тыс. руб.) за счет поступлений от продажи услуг (13 058 тыс. руб.).

Денежные средства направлялись преимущественно на расчеты с поставщиками (8 380 тыс. руб.), уплату налогов и сборов в составе единого налогового платежа (2 183 тыс. руб.) и оплату труда (809 тыс. руб.).

Основное использование средств в рамках финансовой деятельности составило погашение долгосрочных займов (2 712 тыс. руб.), полученных в 2024 году.

Остаток денежных средств на конец 2025 года составил 369 тыс. руб.

4. Информация о налогах

В связи с применением общей системы налогообложения организация является плательщиком следующих налогов:

Налог на прибыль организаций: Сумма текущего налога на прибыль за 2025 год составила 499 тыс. руб.

Налог на добавленную стоимость (НДС): Организация является плательщиком НДС по ставке 20%. Сумма НДС к возмещению из бюджета по состоянию на 31.12.2025 отражена в составе дебиторской задолженности (2 203 тыс. руб.).

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ): Удержан и перечислен в бюджет в установленном порядке.

Страховые взносы: Начислены и перечислены в Социальный фонд России.

5. Информация о расходах по обычным видам деятельности

В отчетном периоде структура расходов по обычным видам деятельности выглядела следующим образом:

Наименование показателя	За 2025 г. (тыс. руб.)	За 2024 г. (тыс. руб.)
Материальные затраты	125	-
Затраты на оплату труда	852	97
Отчисления на социальные нужды	207	23

Амортизация	-	-
Прочие затраты	9 781	901
Итого по элементам	10 965	1 021

Основную долю расходов составляют прочие затраты (89,2%), что характерно для организаций, оказывающих консультационные услуги и не имеющих на балансе дорогостоящих основных средств.

Генеральный директор
ООО «АМКОР-ТЕХ» _____ А.И. Николаева