

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

Акционерное общество «АМИКОРУМ» (АО «АМИКОРУМ»)

ИНН 7707129516/ КПП 771401001, ОГРН 1037739105612

Адрес: 103030, Москва г., ЦАО, ул. Долгоруковская, д. 33 кор. 2, оф 1

1. Общая информация об организации

ООО «АМИКОРУМ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлены.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.20 «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом»

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 10 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

5. Денежные средства

Денежные средства на расчетных счетах составили:

- по состоянию на 31.12.2025 г – 1 037 тыс. руб.,

- по состоянию на 31.12.2024 г – 1 315 тыс. руб.

6. Финансовые и другие оборотные активы

Финансовые и другие оборотные активы состоят из дебиторской задолженности с прочими дебиторами и кредиторами, в том числе по расчетам по налогам и сборам:

- по состоянию на 31.12.2025 г – 2 211 тыс. руб.,

- по состоянию на 31.12.2024 г – 2 325 тыс. руб.

7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

- долгосрочные кредитные и заемные средства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участником Общества по состоянию на отчетные даты 31.12.2025 г. и 31.12.2024 г. являются Лебедев Андрей Александрович, доля участия — 50%, Успенский Дмитрий Александрович - доля участия — 50%,.

Обществом в 2025 году начислены и выплачены дивиденды в соответствии размеру доли — 870 тыс. руб., НДФЛ по ставке 13% в размере 113 тыс. руб. уплачен в бюджет в полном объеме;

9. Доходы

Доля доходов по основному виду деятельности в составе выручки составляю 100 % и составили за 2025 год – 5 864 тыс. руб., за 2024 год – 5 893 тыс. руб.

10. Расходы по обычной деятельности

Расходы по обычной деятельности составили

(тыс. руб.)			
	Наименование расходов	2025 год	2024 год
1	Арендная плата за землю	523	512
2	Комунальные расходы	615	2222
	Итого	1138	2734

11. УСН

Размер УСН составил за 2025 год и 2024 год 352 тыс. руб. и 354 тыс. руб. соответственно.

12. Органы управления Александр Игоревич

Единоличный исполнительный орган — Генеральный директор Лебедев Александр Игоревич.

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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.

14. СПОД

Существенные события после отчетной даты и до момента сдачи отчетности отсутствуют.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АМИКОРУМ»

Лебедев А.И.