

Общество с ограниченной ответственностью «АЙВОРИ»
(ООО «АЙВОРИ»)

192102, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Салова, дом 27,
литера АВ, помещение 20-Н, помещение 4

ИНН: 7811668095 КПП 781601001
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург,
БИК: 044030786
Р/с: 40702810532410010245 К/с: 301018106000000786

Исх 23012026/01_1 от 23 января 2026 года

**Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу
за 2025 год**

1. Краткая характеристика деятельности

Организация осуществляет:

- продажу тракторов и спецтехники;
- техническое обслуживание и ремонт указанной техники.

Основной рынок — Коммунальные и Жилищные хозяйства г. Санкт-Петербурга и Ленинградской области

2. Ключевые финансовые показатели

- Выручка (без НДС) 73 468 тысяч рублей
- Себестоимость продаж 50 161 тысяч рублей
- Налог по УСН. (7 % от разницы доходов и расходов) 589 тысяч рублей
- НДС к уплате 1 733 тысяч рублей
- Чистая прибыль 266 тысяч рублей

3. Раскрытие статей баланса

Актив

- запасы — запчасти, ГСМ, материалы для ТО . товары (запчасти) -2 940 тысяч рублей
- дебиторская задолженность — расчёты с покупателями. Авансы поставщикам, расходы будущих периодов 21 088 тысяч рублей
- денежные средства — расчётные счета, касса 1 995 тысяч рублей

Пассив

- Капитал и резервы 905 тысяч рублей
- уставный капитал — 10 тысяч рублей
- нераспределённая прибыль — 266 тысяч рублей (итог 2025 года).
- Краткосрочные обязательства 9 тысяч рублей
- Кредиторская задолженность — поставщики запчастей, услуги ТО 22 418 тысяч рублей

**Общество с ограниченной ответственностью «АЙВОРИ»
(ООО «АЙВОРИ»)**

192102, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Волковское, ул Салова, дом 27,
литера АВ, помещение 20-Н, помещение 4

ИНН: 7811668095 КПП 781601001
ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" г. Санкт-Петербург,
БИК: 044030786
Р/с: 40702810532410010245 К/с: 301018106000000786

-В том числе задолженность по налогам и сборам —1 760 тысяч рублей.

4. Особенности учётной политики

- Метод признания доходов/расходов: кассовый (ст. 346.17 НК РФ).
- Учёт НДС ставка 5 % применяется к выручке; входной НДС не принимается к вычету, включается в стоимость приобретённых товаров/услуг (подп. 8 п. 1 ст. 346.16 НК РФ).
- Амортизация ОС: линейный метод, сроки — согласно Классификации ОС (Постановление Правительства № 1).
- Резервы: не создаются (малое предприятие, упрощённый учёт).

5. Пояснения к изменениям за период

- Снижение выручки на 22,5 % связан с уменьшением числа контрактов на обслуживание коммунальной в сезон 2025 года.
- Уменьшение запасов на 32,85% обусловлено снижением спросом на услуги, оптимизацией управлением запасами, финансовыми ограничениями

6. Риски и перспективы

- Риски:
 - зависимость от поставщиков запчастей (возможные повышения цен);
 - колебания спроса в межсезонье.
- Перспективы:
 - расширение сервиса за счёт партнёрства с производителями техники;
 - внедрение онлайн-заказа услуг для повышения лояльности клиентов.

7. Прочие сведения

- Численность персонала 9 чел. (основные отделы: продажи, сервис, бухгалтерия).
- ФСБУ, применяемые в учёте: ** ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 5/2019 «Запасы».

8. Заключение

Финансовые результаты 2025 года отражают устойчивую работу компании в сегменте обслуживания спецтехники. Чистая прибыль в размере **266 000 руб.** направлена на развитие сервисной базы и пополнение оборотных средств.

Генеральный директор

М.П.



И.В.Корзун