

АО « ИНСОРТ »  
Юр. Адрес: 105082, г.Москва, ул. Б.Почтовая, д34 стр.4А  
ИНН 7707471399  
КПП 770101001

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

### **1. Сведения об организации**

- 1.1. Полное наименование фирмы : Акционерное Общество " ИНСОРТ "
- 1.2. Юридический адрес: 105082, г.Москва, ул Б.Почтовая, д34 стр.4А
- 1.3. Фактический (почтовый) адрес: 105082, г.Москва, ул Б.Почтовая, д34 стр.4А
- 1.4. Дата государственной регистрации: 05.08.2022 г.
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 руб.
- 1.6. Генеральный директор Соломатина Наталья Николаевна.
- 1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.8. Фирма для налогообложения применяет УСН .

### **2. Основные элементы учетной политики предприятия**

#### **2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.**

- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.
- 2.1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 40 000 руб., а также книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.
- 2.1.5. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.1.6. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

#### **2.2. Учетная политика для целей налогового учета.**

- 2.2.1. В целях признания доходов и расходов фирма использует метод начисления.
- 2.2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.
- 2.2.3. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
- 2.2.4. Предприятие не создает резервы по сомнительным долгам и предстоящих расходов и платежей.

### **3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы**

#### **3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.**

3.1.1. Основные виды деятельности Общества :

- 51.10-деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
- 68.20. Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3.1.2. Основные показатели финансовой деятельности за 2025г:

#### **Доходы**

<i>в бух.учете(начисление)</i>	
1 кв-л	2858838,78
2 кв-л	3967789,57
3 кв-л	4565362,67
4 кв-л	7785937,04
Всего год	19177928,06

<i>в нал.учете УСН( по оплате)</i>	
1 кв-л	2488215
2 кв-л	4561631
3 кв-л	3724264
4 кв-л	7939632
Всего год	18713742

#### **Расходы**

<i>в бух.учете(начисление)</i>	
1 кв-л	2479428,82
2 кв-л	1999387,53
3 кв-л	1952157,09
4 кв-л	4360252,74
Всего год	10791226,18

#### **Прибыль (убыток)**

8386701,88

Налог УСН 6%

864648,00

В результате деятельности предприятия за 2025г. по бухгалтерскому учету :  
- (отчет о финансовых результатах ) получена прибыль **8 386 701,88 руб.**

## Справка-расчет налога УСН за 2025 г.

## Справка-расчет налога УСН за 2025 г.

Объект Доходы  
налогообложения:

1. Доходы, учитываемые при исчислении налоговой базы	18 713 742
2. Налоговая ставка	6%
3. Сумма налога, исчисленная за отчетный период (1 * 2 / 100)	1 122 825
4. Налоговый вычет	258 177
4.1. Уплаченные страховые взносы, больничные за счет работодателя, платежи по добровольному личному страхованию	258 177
4.2. Максимально допустимое уменьшение налога	50%
4.3. Расходы на приобретение онлайн кассы	
4.4. Расходы, уменьшающие налог (4.1, но не более $3 * 4.2 / 100 + 4.3$ )	258 177
5. Налог к уплате с начала года (3 - 4)	864 648
6. Авансовые платежи, исчисленные в предыдущих отчетных периодах	498 456
7. Сумма к уплате (5 - 6)	<b>366 192</b>
8. Сумма к уменьшению (6 - 5)	

3.1.3. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 263 894,59 рублей, из них просроченной задолженности не имеет.

3.1.4. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 976 618,69 руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

### **4. Социальные показатели**

4.1. Среднесписочная численность работников по состоянию на 01.01.2026 г. составила 3 человек.

4.2. Затраты на оплату труда составили 1 039 742,10 рублей.

4.3. Налоги на заработную плату составили 292 465,80 рублей.

### **5. Сведения о собственном капитале общества**

5.1. Уставный капитал общества на 31 декабря 2025 года составляет

10 000 рублей.

5.2. Основные средства на балансе общества на 31 декабря 2025г составляют  
– 9 611 999,88руб.

Нематериальные активы на балансе общества на 31 декабря 2025 г.  
– 0 руб.

Генеральный директор

Соломатина Н.Н.