Общество с ограниченной ответственностью «Айн Роуз»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ВВЕДЕНИЕ

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Айн Роуз» по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2025 год, сформированной в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

ООО «Айн Роуз» относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) 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.

В состав упрощенной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

1. Бухгалтерский баланс;
2. Отчет о финансовых результатах;
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Полное наименование организации	Общество с ограниченной ответственностью «Айн Роуз»
Краткое наименование организации	ООО «Айн Роуз»
Юридический адрес	195009, г.СПб, ул.Минеральная 31, лит.В, пом.1-Н, склад №1, лит. Д, пом. 9
Фактический адрес	195009, г.СПб, ул.Минеральная 31, лит.В, пом.1-Н, склад №1, лит. Д, пом. 9
ИНН/КПП	7804143234/780401001
ОГРН	1027802486183
ОКПО	53259175
Дата государств.регистрации	03.03.2000 г.
ОКВЭД	25.11 – Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
Директор	Кузнецов Алексей Анатольевич, действует на основании Устава
Главный бухгалтер	Кузнецова Юлия Евгеньевна
Email:	2924979@mail.ru – директор yul2414486@yandex.ru – главный бухгалтер
Среднесписочная численность	4 человека
Размер и структура уставного капитала	Уставный капитал - 10 000 руб., оплачен полностью. Участник - Кузнецов Алексей Анатольевич с долей 100 процентов
Информация об органах управления	Единоличный исполнительный орган - директор Кузнецов Алексей Анатольевич Решение № 5 от 18.11.2025 г., сроком на 3 года.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности несет директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.»**.**

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

2.2. Применение положений и стандартов по бухгалтерскому учету

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

2.3. Учет основных средств и нематериальных активов

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14). Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов). Организация применяет упрощенные способы ведения учета капитальных вложений, предусмотренные подп. а п. 4 и п.13 ФСБУ 26, упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6, и упрощенные способы ведения учета нематериальных вложений, предусмотренные п. 3 ФСБУ 14.

2.4. Учет аренды

Не признаются права пользования активом и обязательства по аренде по договорам аренды без перехода права собственности и без сдачи в субаренду (пункты 11 и 12 ФСБУ 25/2018).

В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты (пункт 13

ФСБУ 25/2018). Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки (пункт 14 ФСБУ 25/2018).

2.5. Запасы

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

2.6. Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

2.7. Исправление ошибок и изменение учетной политики

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИНВЕНТАРИЗАЦИИ

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

Реестр документов "Документы по инвентаризации" за 2025 г.

№ п/п	Дата	Тип документа	Раздел учета	Комментарий
1	30.12.2025	Инвентаризация объектов учета	Банковские счета	
2	30.12.2025	Инвентаризация ОС	Основные средства	
3	30.12.2025	Акт инвентаризации расчетов	Расчеты с контрагентами	
4	30.12.2025	Инвентаризация товаров	Запасы	
5	30.12.2025	Инвентаризация кассы	Касса	
6	30.12.2025	Инвентаризация нематериальных активов	Нематериальные активы	
7	30.12.2025	Инвентаризация объектов учета	Расходы будущих периодов	
8	30.12.2025	Инвентаризация объектов учета	Забалансовые счета	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

4. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ РАЗДЕЛАМ БАЛАНСА

4.1. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
1С:Бухгалтерия 8 ПРОФ. Электронная поставка (сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие внеоборотные активы")	**9863.92**	**12942.28**	-

4.2. Запасы (строка 1210)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Сырье и материалы для производства (сальдо на конец периода по дебету счета 10.01)	2619174.90	3663009.83	2455919.51
Топливо на складе: бензин для передвижной электростанции бензиновой и дизельное топливо для отопительной воздушной печи окрасочно-сушильной комнаты (сальдо на конец периода по дебету счета 10.03)	505.34	164.23	-
Итого:	**2619680.24**	**3663174.06**	**2455919.51**

Наличие и движение запасов

Наим. показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		ФС	РПО	затраты	списано		РПО	изменения видов запасов		ФС	РПО
					ФС	РПО		ФС	РПО		
Запасы - всего	За 2025 г.	3663174.06	-	7427230.52	(8470724.34)	-	-	X	X	2619680.24	-
	За 2024 г.	2455919.51	-	6102629.90	(4895375.35)	-	-	X	X	3663174.06	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	3663174.06	-	7427230.52	(8470724.34)	-	-	-	-	2619680.24	-
	За 2024 г.	2455919.51	-	6102629.90	(4895375.35)	-	-	-	-	3663174.06	-

Примечание: ФС - фактическая себестоимость; РПО - резерв под обесценение

4.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Денежные средства на расчетном счете организации (сальдо на конец периода по дебету счета 51)	**492136.69**	**258302.91**	**316135.67**

Движение денежных средств (денежные потоки от текущих операций)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Поступления от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг: в том числе:	**12947496.64**	**8492926.65**
– средства, полученные от покупателей и заказчиков	12947496.64	8492926.65
– всего	15536996.00	10191512.00
– исключены суммы НДС	2589499.36	1698585.35
Платежи - всего в том числе:	**(11313662.86)**	**(8550759.41)**
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги:	**(7545205.70)**	**(5854758.93)**
– оплата товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов	(7545205.70)	(5854758.93)
– всего	(9042127.98)	(7015727.85)
– исключены суммы НДС	1496922.28	1160968.92
в связи с оплатой труда работников:	**(3186514.00)**	**(2521848.93)**
– оплата труда	(2345629.65)	(1794723.88)
– НДФЛ с оплаты труда, зачисленный на единый налоговый счет	(350497.00)	(373455.70)
– страховые взносы с оплаты труда, зачисленные на единый налоговый	(490387.35)	(353669.35)

счет		
налога на прибыль организаций	**(463577.00)**	**(207057.00)**
Прочие платежи	**(118366.16)**	**32905.45**
прочие платежи по текущим операциям: в том числе:	(2697404.59)	(1438893.03)
– расчеты с подотчетными лицами	(4000.00)	(650.00)
– расчеты по налогам и сборам	(2619009.34)	(1387710.50)
– оплата комиссии банка	(74395.25)	(50532.53)
НДС, представленный свернуто	1092577.08	537616.43
Исключены суммы налогов, уплаченные на единый налоговый счет, входящие в состав других показателей	1486461.35	934182.05

Движение денежных средств (Денежные потоки от финансовых операций)

на уплату дивидендов по распределению прибыли в пользу участников	(1400000.00)	-

4.4. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Покупатели и заказчики (сальдо на конец периода по дебету сч 62.01)	1064360.00	215570.00	155095.00
Авансы выданные (сальдо на конец периода по дебету счета 60.02)	40803.82	24556.65	9309.00
Прочие дебиторы Обеспечительный платеж по арендованному помещению (сальдо на конец периода по дебету счета 76.07)	-	16350.00	-
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры")	-	-	344.00
Расходы будущих периодов (сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Дебиторская задолженность»), в том числе:	12380.81	231.88	-
– оказание услуг по сопровождению программных продуктов 1С ИТС Ритейл ПРОФ 12мес. 2025-2026	7833.33		-
– сайт. Неисключительная лицензия на использование сервиса Tilda 1 год	4338.55		-
– ЭДО 200 пакетов 2025-2026	208.93	231.88	-
Единый налоговый счет (сальдо на конец периода по дебету сч 68.90)	3.19	1.85	0.02
Налог на имущество (сальдо на конец периода по дебету счета 68.08)	-	-	36.00
Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний (сальдо на конец периода по дебету счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)")	-	-	0.01
Итого дебиторская задолженность:	**1117547.82**	**256710.38**	**164784.03**
Расходы будущих периодов (сальдо на конец периода по дебету счета 97 по расходам будущих периодов с видом актива в балансе "Прочие оборотные активы») в том числе:	-	4896.00	3958.39
– Неисключительные права на использование программных продуктов "1С Комплект поддержки". 1С:КП ПРОФ Схема 8+4	-	4896.00	
– Электронная отчетность, электронная подпись	-		3958.39
Итого финансовые и другие оборотные активы:	**1117547.82**	**261606.38**	**168742.42**

Наличие, движение дебиторской задолженности и других оборотных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано			переклассифицировано		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хоз. жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	256710,38	-	1117462,97	-	(256625,53)	-	-	-	1117547,82	-
	За 2024 г.	164784,03	-	256860,36	-	(164934,01)	-	-	-	256710,38	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	24556,65	-	40720,82	-	(24473,65)	-	-	-	40803,82	-
	За 2024 г.	9309,00	-	24706,65	-	(9459,00)	-	-	-	24556,65	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	215570,00	-	1064360,00	-	(215570,00)	-	-	-	1064360,00	-
	За 2024 г.	155095,00	-	215570,00	-	(155095,00)	-	-	-	215570,00	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	344,00	-	-	-	(344,00)	-	-	-	-	-
Обеспечительный платеж по аренде помещения	За 2025 г.	16350,00	-	-	-	(16350,00)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	16350,00	-	-	-	-	-	16350,00	-
Расчеты по налогам и сборам (налог на имущество)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	36,00	-	-	-	(36,00)	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС (сальдо на конец периода)	За 2025 г.	1,85	-	1,34	-	-	-	-	-	3,19	-
	За 2024 г.	0,02	-	1,83	-	-	-	-	-	1,85	-
Расчеты по соц. страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	0,01	-	-	-	(0,01)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов с видом актива «Дебиторская задолженность»	За 2025 г.	231,88	-	12380,81	-	(231,88)	-	-	-	12380,81	-
	За 2024 г.	-	-	231,88	-	-	-	-	-	231,88	-
Прочие оборотные активы в том числе:	За 2025 г.	4896,00	-	-	-	(4896,00)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов с видом актива "Прочие оборотные активы"	За 2024 г.	-	-	29376,00	-	(24480.00)	-	-	-	4896,00	-

4.5. Изменение капитала (строка 1300)

Наименование показателя	Уставный капитал	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	10000.00	-	-	-	**2795692.48**	**2805692.48**
За 2024 г. Чистая прибыль (убыток)	-	-	-	-	950575.23	950575.23
На 31 декабря 2024 г.	10000.00	-	-	-	**3746267.71**	**3756267.71**
За 2025 г. Чистая прибыль (убыток)	-	-	-	-	1487046.24	1487046.24
Дивиденды	-	-	-	-	(1400000.00)	(1400000.00)
На 31 декабря 2025 г.	10000.00	-	-	-	**3833313.95**	**3843313.95**

4.6. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Наименование показателя	2025 г.	2024 г.	2023 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01)		182578.20	596.30
НДФЛ (сальдо на конец периода по кредиту счета 68.01)	-	7800.00	5200.00
НДС (сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02)	295539.72	129299.72	60781.82
Налог на прибыль (сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04)	100375.00	67880.00	33527.00
Расчеты с персоналом по оплате труда (сальдо на конец периода по кредиту счета 70, развернутое по субконто "Работники организации")	-	52200.00	34800.00
Итого:	**395914.72**	**439757.92**	**134905.12**

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	200.00	-	-	(200.00)	-	-	-
в том числе: Безвозмездные поступления от учредителя	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	200.00	-	-	(200.00)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	439757.92	198735.00	-	(242578.20)	-	-	**395914.72**
	За 2024 г.	134905.12	305449.10	-	(596.30)	-	-	**439757.92**
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	182578.20	-	-	(182578.20)	-	-	-
	За 2024 г.	596.30	182578.20	-	(596.30)	-	-	182578.20
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	75680.00	32495.00	-	(7800.00)	-	-	100375.00
	За 2024 г.	38727.00	36953.00	-	-	-	-	75680.00
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	129299.72	166240.00	-	-	-	-	295539.72
	За 2024 г.	60781.82	68517.90	-	-	-	-	129299.72
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	52200.00	-	-	(52200.00)	-	-	-
	За 2024 г.	34800.00	17400.00	-	-	-	-	52200.00

5. ПОЯСНЕНИЯ О НАЛИЧИИ И ДВИЖЕНИИ ПРОЧИХ АКТИВОВ. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		ПС	НАО	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		ПС	НАО
					ПС	НАО			ПС	НАО	ПС	НАО		
ОС (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	98823.24	(98823.24)	-	(98823.24)	98823.24	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	74 661.75	(74 661.75)	-	(74 661.75)	74 661.75	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	24 161.49	(24 161.49)	-	(24 161.49)	24 161.49	-	-	-	-	-	-	-	-

Примечание: ПС - первоначальная (переоцененная) стоимость; НАО - накопленные амортизация и обесценение

6. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНИЗАЦИИ (ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ)

Выручка составила:

6.1. по основному виду деятельности (строка 2110)

Показатель	2025 г.	2024 г.
2 СЛОНА ООО	251250,00	468666,67
АРСМАШ ООО	9993116,67	5780745,83
ВОСТОК ИНДАСТРИ ООО	919683,33	950416,67
ВОСТОК-ТРЕЙД ООО	1718591,67	927150,00
ИП Калмыкова Людмила Александровна	702180,00	
ПЕТРОХИМПЛАСТ ООО		37500,00
СМОЛЕНСКИЕ МАСТЕРСКИЕ ООО	49583,33	48083,33
СОБОР ООО		41000,00
СОЮЗАТТРАКЦИОН ООО		118633,33
ТЕХНОУНИВЕРСАЛ ООО		91000,00
ХПП ООО	20416,67	80126,67
Итого:	**13654821.62**	**8543322.51**

6.2. прочие доходы (строка 2340)

Показатель	2025 г.	2024 г.
Компенсация убытков от поставщика ИНТЕРНЕТ РЕШЕНИЯ ООО по признанной претензии	591,00	
Доходы, связанные с безвозмездной финансовой помощью от учредителя, доля в УК 50% и более		200,00

Затраты составили:

6.3. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

6.31. в том числе:

Себестоимость продаж

Наименование расхода	2025 г.	2024 г.
Списание материалов в производство	6350764.52	3314597.32
Топливо для служебного оборудования	189045.51	104411.54
Малоценное оборудование и запасы	590865.65	168956.34
МПЗ для производственных нужд	167608.64	127818.81
Услуги производственного назначения	59899.33	2947.00
Аренда производственного помещения	811489.79	796604.49
ФОТ производственных рабочих	203500.00	236527.92
Страховые взносы производственных рабочих	55369.36	60444.59
Взносы в ФСС от НС производственных рабочих	2645.50	3074.86
Итого себестоимость продаж:	**8431188.30**	**4815382.87**

6.32. в том числе:

Управленческие расходы

Наименование расхода	2025 г.	2024 г.
Электронная отчетность и подпись, ЭДО	1822.95	5726.51
Аренда помещения для АУП	136885.49	91749.51
Расходы на ПО, связь	84025.81	51792.00
Услуги нотариуса (заверение полномочий директора для открытия р/сч СБЕР БИЗНЕС	4000.00	-
Малоценное оборудование и запасы, канцелярия, прочие МПЗ для АУП	39536.04	79992.48
ФОТ управленческого персонала	2432626.65	1846373.96
Страховые взносы АУП	435017.99	370729.47
Взносы в ФСС от НС АУП	31624.15	24002.86
Итого управленческие расходы:	**3165539.08**	**2470366.79**
Итого расходы по обычным видам деятельности:	**11596727.38**	**7285749.66**

6.4. Прочие расходы (строка 2350)

Наименование расхода	2025 г.	2024 г.
Расчетно-кассовое обслуживание банка	**74395.25**	**50532.53**
– АО БАНК ПСКБ	64 554,54	50 532,53
– ПАО СБЕРБАНК	9 840,71	
Расходы на подбор персонала, не принесшие результата (не учитываются в НУ)	**757.50**	**15225.83**
– КЕХ еКоммерц ООО	757,50	8 923,33
– ХЭДХАНТЕР ООО		6 302,50
Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика (не учитываются в НУ)	412.89	-
Пени, перечисляемые в бюджет (не учитываются в НУ)	-	4.18
Исправление несущественной ошибки: приведение учета в соответствии со сверкой ФНС (конечное сальдо ЕНС) (не учитывается в НУ))	-	26.66
Итого:	**75565.64**	**65789.20**

7. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ, ПОВЛИЯВШИЕ НА РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Выручка организации за отчетный период составила 13654821.62 руб., что значительно выше аналогичного показателя прошлого года 8543322.51 руб. Увеличение данного показателя связано с формированием стоимости продукта при ценовой конкуренции.

Анализ финансовых результатов за 2025 г. (сравнение с 2024г. в %)

Показатель	2025	2024	
Выручка	13654821,62	8543322,51	60 %
Себестоимость	-8431188,30	-4815382,87	-75 %
Валовая прибыль	5223633,32	3727939,64	40 %
Управленческие расходы	-3165539,08	-2470366,79	-28 %
Прибыль (убыток) от продаж	2058094,29	1257572,85	64 %
Рентабельность продаж	15,07	14,72	
Прочие доходы	591,00	200,00	196 %
Прочие расходы	-75565,64	-65789,20	-15 %
Прибыль (убыток) до налогообложения	1983119,60	1191983,65	66 %
Налог на прибыль	-496072,00	-241408,00	-105 %
Прочее. Регламентная операция Отклонение при округлении до рублей	-1,36	-0,42	-224 %
Чистая прибыль	1487046,24	950575,23	56 %
Всего доходов	**13655412,62**	**8543522,51**	**60 %**
Всего расходов	**-12168366,38**	**-7592947,28**	**-60 %**

Дата утверждения отчетности и составления текстовых пояснений: 2 марта 2026 года.

Директор ООО «Айн Роуз» _____ Кузнецов А.А.