

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Эй Эйч Групп»

ИНН/КПП 7701799049/770701001

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Эй Эйч Групп»

1.2. Основная деятельность ,ОКВЭД 85,41 -Образование дополнительное детей и взрослых.

1.3. Численность сотрудников: 1 человек.

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб..

Участниками являются:

- Троший Юдия Николаевна с долей 42,5 процентов;
- Атяшева Наталья Васильевна с долей 42,5 процентов;
- Каменецкая Мария Игоревна с долей 15 процентов.

2. Информация об учетной политике:

2.1. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:• Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);• Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);• Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);• Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);• Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

2.2. Исправление ошибок и изменение учетной политики

2.2.1. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, 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.(Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.2.2. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ

и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету.(Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

3.Запасы(тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025 г.
Запасы всего:	60	5	0	65
В том числе сырье и материалы	60	5	0	65

4.Дебиторская задолженность(тыс.руб.)

Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 263 тыс. руб. включает:

- авансы выданные поставщикам — 260 тыс. руб.;
- переплата по налогам и взносам — 3 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 не числится

5.Долгосрочные заемные средства (тыс.руб.)

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024 г.	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2025 г.
Займы	14761	6360	0	21121

6.Кредиторская задолженность(тыс.руб.)

Кредиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 32 тыс. руб. включает:

- услуги оказанные поставщиками — 25 тыс. руб.;
- налог у уплате — 7 тыс. руб.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

ООО «Эй Эйч Груп» с 2022 г. велась работа по разработки и внедрению нового направления деятельности организации, сайт для развития и образования детей. Сайт (<https://mr-mozg.ru>), для развития детей разрабатывался с нуля, что потребовало много времени и вложения финансовых затрат. Только в конце 2024 г. сайт начал работать, но так как сайт новый, то посетителей желающих оформило платную подписку на онлайн платформе, нашего сайта MrMozg (<https://mr-mozg.ru>), пока мало.

Выручка организации по основной деятельности за отчетный период составила 393 тыс.руб., и внереализованные доходы 335 тыс.руб. что выше аналогичного показателя прошлого года.

Расходы за 2025 г.составили :

- расходы на разработку и внедрение сайта -6 956 тыс.руб.
- банковские расходы – 78 тыс.руб.
- госпошлина 20 тыс.руб.

8. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

9.. 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.
Дата составления текстовых пояснений
20.03.2026 года.

**Генеральный директор
ООО «Эй Эйч Групп»**



Троцкий Ю.Н.