

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год
ООО «АЙСИЭФ ГРУПП»

1. Основные виды экономической деятельности

Полное фирменное наименование:
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АЙСИЭФ ГРУПП»
ИНН 7801472047, ОГРН 1089847240834

Дата государственной регистрации: 17.06.2008 г.

Юридический адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Руставели, д. 22, к. 1, пом. 65

Почтовый адрес: г. Санкт-Петербург, ул. Руставели, д. 22, к. 1, пом. 65

Основной вид деятельности по ОКВЭД 82.30 — деятельность по организации конференций и выставок

Уставный капитал составляет 17 500 рублей и полностью оплачен.
Единственный участник — Воронцова Т.В. (100%).

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект: доходы минус расходы, ставка 7% на основании Закона Санкт-Петербурга № 185-36 от 5 мая 2009 г).

Организация является плательщиком НДС по ставке 5%.

Доходы признаются по факту оказания услуг.

Расходы признаются на основании первичных учетных документов.

Денежные средства отражаются по номинальной стоимости.

Авансы, выданные и полученные, отражаются соответственно в составе дебиторской и кредиторской задолженности.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным способом.

3. Пояснения по показателям отчетности

1. Денежные средства (строка 1250)

В составе денежных средств отражены остатки денежных средств на расчетных счетах организации и средства, размещенные на депозитных счетах в банках.

В течение отчетного периода организация размещала временно свободные денежные средства на депозитах, что позволило получить дополнительный доход в виде процентов.

Существенных изменений по сравнению с предыдущим отчетным периодом по данному показателю не наблюдается.

2. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

В составе показателя отражены авансы, выданные поставщикам и подрядчикам, а также краткосрочные займы, предоставленные сторонним организациям;

Основную часть суммы составляют предоплаты поставщикам за услуги, оказание которых будет произведено в следующем отчетном периоде.

Формирование данного показателя связано с текущей хозяйственной деятельностью организации и практикой предварительной оплаты услуг поставщиков.

3. Капитал и резервы (строка 1300)

Показатель включает уставный капитал и нераспределенную прибыль организации.

Изменение показателя обусловлено финансовым результатом деятельности за отчетный период.

4. Кредиторская задолженность (строка 1520)

В составе кредиторской задолженности отражены:

- авансы, полученные от покупателей и заказчиков (основная часть);
- расчеты по налогам и сборам;
- расчеты по обязательному социальному страхованию.

Существенный объем кредиторской задолженности обусловлен спецификой деятельности организации.

Организация осуществляет проведение конференций и мероприятий, при этом оплата участия производится заранее; оказание услуг происходит в последующем отчетном периоде.

В 2025 году значительная часть оплат была получена до проведения мероприятия, состоявшегося в 2026 году.

В связи с этим на отчетную дату сформирована значительная кредиторская задолженность.

После проведения мероприятия в 2026 году указанная задолженность была погашена путем оказания услуг.

Аналогичная ситуация имела место и в предыдущем отчетном периоде и носит регулярный характер.

5. Выручка (строка 2110)

Выручка формируется от оказания услуг по организации конференций и мероприятий.

Снижение выручки по сравнению с предыдущим годом обусловлено:

- уменьшением количества проведенных мероприятий;
- снижением количества участников.

Данные изменения связаны с рыночной ситуацией и сокращением затрат клиентов на участие в мероприятиях.

6. Расходы по обычной деятельности (строка 2120)

Рост расходов по сравнению с предыдущим отчетным периодом обусловлен:

- увеличением численности сотрудников;
- повышением уровня заработной платы;
- значительной инфляцией и повышением стоимости услуг всех подрядчиков;
- увеличением расходов, связанных с организацией мероприятий.

Указанные факторы привели к росту себестоимости оказываемых услуг.

7. Прочие доходы (строка 2340)

Основную часть прочих доходов составляют проценты, полученные от размещения временно свободных денежных средств на депозитных счетах в банках.

Данный доход носит регулярный характер и связан с управлением ликвидностью организации.

8. Прочие расходы (строка 2350)

В составе прочих расходов отражены:

- материальная помощь сотрудникам;
- банковские комиссии;
- государственные пошлины;
- пени и штрафы;
- прочие аналогичные расходы.

Формирование данного показателя связано с текущей хозяйственной деятельностью организации.

9. Налог (строка 2410)

Организация применяет упрощенную систему налогообложения (объект: доходы минус расходы, ставка 7%).

Показатель отражает сумму начисленного налога за отчетный период.

10. Чистая прибыль (строка 2400)

Чистая прибыль сформирована по результатам финансово-хозяйственной деятельности организации.

Снижение прибыли по сравнению с предыдущим годом обусловлено:

- уменьшением выручки;
 - ростом расходов;
 - увеличением налоговой нагрузки в виде НДС 5%.
-

Генеральный директор ООО «АйСизФ Групп»

Воронцов М.С.

Дата: 27.03.2026