

## Пояснительная записка

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год  
ООО «АИС-ГРУПП»

---

### 1. Общие сведения об организации

Параметр	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АИС-ГРУПП»
Сокращенное наименование	ООО «АИС-ГРУПП»
ИНН	7811664380
КПП	781101001
ОГРН	1177847316778
ОКПО	19650485
Дата регистрации	27 сентября 2017 года
Юридический адрес	193149, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. Муниципальный округ Народный, ул. Русановская, д. 11, литера А, кв. 517
Основной вид деятельности (ОКВЭД)	71.12.3 — Работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы

Общество применяет **упрощенную систему налогообложения (УСН)** с объектом налогообложения «доходы минус расходы» .

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с применением упрощенных форм.

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и применялась последовательно в течение отчетного периода.

Уставный капитал Общества составляет **10 000 (десять тысяч) рублей** .

Штатная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет **1 человек** (генеральный директор) .

Единственным учредителем и генеральным директором Общества является **Погорелова Светлана Валерьевна** (доля участия — 100%) .

Общество является **микропредприятием** и включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства .

Бухгалтерская отчетность за 2025 год подлежит обязательному аудиту. Аудиторское заключение прилагается.

---

## 2. Финансовые результаты деятельности за 2025 год

По данным Отчета о финансовых результатах:

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Выручка	1 225
Расходы по обычным видам деятельности	(2 585)
Прочие доходы	218
Прочие расходы	(47)
Налог, уплачиваемый в связи с применением УСН	(90)
<b>Чистый убыток</b>	<b>(1 279)</b>

### Пояснения к финансовому результату:

В отчетном периоде Обществом получен чистый убыток в размере 1 279 тыс. руб. Убыток сформировался в результате превышения расходов по обычным видам деятельности над выручкой.

Расходы по обычным видам деятельности составили 2 585 тыс. руб. и включают затраты на выполнение работ (услуг), в том числе приобретение материалов, оплату услуг субподрядных организаций и иные прямые расходы, связанные с осуществлением деятельности.

Прочие доходы в сумме 218 тыс. руб. представлены преимущественно процентами к получению.

Единый налог, уплачиваемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, исчислен в соответствии с требованиями Налогового кодекса РФ и составил 90 тыс. руб.

---

## 3. Структура активов и пассивов по состоянию на 31 декабря 2025 года

### Активы

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Запасы	8
Денежные средства и денежные эквиваленты	2 444

### Пояснения к активам:

- **Денежные средства** в размере 2 444 тыс. руб. находятся на расчетных счетах Общества и обеспечивают возможность своевременного исполнения текущих обязательств.

**Запасы** в сумме 8 тыс. руб. являются незначительными и представлены материалами, используемыми в текущей деятельности.

#### Пассивы

Показатель	Сумма (тыс. руб.)
Капитал (нераспределенная прибыль / непокрытый убыток)	(670)
Краткосрочная кредиторская задолженность	4 745
<b>Итого пассивы</b>	<b>4 075</b>

#### Пояснения к пассивам:

- **Непокрытый убыток** в сумме 670 тыс. руб. сформирован по итогам деятельности Общества за 2025 год и отражает отрицательный финансовый результат, накопленный за период деятельности.

---

#### 4. Основные средства и нематериальные активы

По состоянию на 31 декабря 2025 года материальные внеоборотные активы (основные средства) на балансе Общества отсутствуют. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы также отсутствуют. Все используемые в деятельности активы учитываются в составе оборотных средств.

---

#### 5. Сведения о связанных сторонах

Единственным учредителем (участником) и генеральным директором Общества является Погорелова Светлана Валерьевна.

Сделок с аффилированными лицами, оказавших существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не совершалось.

---

#### 6. Оценка способности продолжать деятельность

Несмотря на полученный в 2025 году чистый убыток, Общество располагает достаточным объемом денежных средств (2 444 тыс. руб.) для исполнения текущих обязательств. Руководство Общества оценивает возможность продолжения деятельности в обозримом будущем (не менее 12 месяцев с отчетной даты) как безусловную. Признаков прекращения деятельности, предусмотренных законодательством, не имеется.

---

#### 7. Заключение

Бухгалтерская отчетность ООО «АИС-ГРУПП» за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете и отражает достоверное финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты его деятельности за отчетный период.