## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «АЙО КЭПИТЛ» на 31 декабря 2025 г.

### 1. Общие сведения

- **Организация:** ООО «АЙО КЭПИТЛ» (Общество с ограниченной ответственностью).
- **Организационно-правовая форма:** ООО.
- **Форма собственности:** частная.
- **Адрес:** 196247, г. Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Новоизмайловское, пл. Конституции, д. 3, корп. 2, литера А, помещ./офис 71-Н/7103.
- **ИНН:** 7805801976.
- **Коды по классификаторам:** ОКОПФ — 12300, ОКФС — 16.
- **Единица измерения:** тыс. руб.
- **Форма по ОКУД:** 0710001.

### 2. Анализ актива баланса

#### 2.1. Материальные внеоборотные активы (код 1150)

- на 31.12.2025 г. показатель отсутствует (–)

#### 2.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170)

- **сумма:** 143 778 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;
- состоят нематериальных активов (ТЗ, ПО); значительный рост в связи с внесением в декабре 2025 НМА в качестве вклада в добавочный капитал ПО.

#### 2.3. Запасы (код 1210)

- на 31.12.2025 г. показатель отсутствует (–)
- **2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250)**
- данные за 2025 г. - 765 тыс.руб;

#### 2.5. Финансовые и другие оборотные активы (код 1240)

- данные за 2025 г.- 723 тыс.руб;

- ключевым элементом является начисленный НДС и заработная плата.

**3. Анализ пассива баланса**

**3.1. Капитал (код 1300)**

- **сумма:** –137 154 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;
- основная причина — рост из вклада в добавочный капитал в декабре 2025г.

**3.2. Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)**

- **сумма:** –98 911 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;

**3.3. Долгосрочные заёмные средства (код 1410)**

- **сумма:** 50 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;
- незначительная сумма долгосрочных обязательств;
- стабильность показателя (50 тыс. руб. в 2024 и 2023 гг.) говорит о низкой зависимости от долгосрочных кредитов.

**3.4. Краткосрочные заёмные средства (код 1510)**

- данные за 2025 г. не указаны;

**3.5. Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520)**

- **сумма:** 8 062 тыс. руб. на 31.12.2025 г.;

**3.6. Другие краткосрочные обязательства (код 1550)**

- на 31.12.2025 г. показатель отсутствует (–),

**4. Баланс активов и пассивов**

- **БАЛАНС (актив, код 1600) = БАЛАНС (пассив, код 1700) — 145 267 тыс. руб.**
- равенство подтверждает корректность составления баланса.

# Пояснения к отчёту о финансовых результатах ООО «АЙО КЭПИТЛ» за 2025 год

## 1. Общие сведения

Отчёт о финансовых результатах (форма по ОКУД 0710002) отражает ключевые показатели деятельности ООО «АЙО КЭПИТЛ» за 2025 год в сравнении с 2024 годом. Единица измерения — тысячи рублей. Отчётная дата — 31.12.2025 г.

## 2. Анализ ключевых показателей

### 2.1. Выручка (код 2110)

- **2025 г.:** 32 260 тыс. руб.
- **2024 г.:** 816 тыс. руб.
- **Динамика:**
  - расширение масштабов деятельности;

### 2.2. Расходы по обычным видам деятельности (код 2120)

- **2025 г.:** (95 090) тыс. руб.
- **2024 г.:** (36 753) тыс. руб.
- **Динамика:** рост расходов более чем в 2,5 раза. Основные составляющие:
  - **Себестоимость продаж (в составе расходов):**
  - **2025 г.:** (92 275) тыс. руб.;
  - **2024 г.:** (35 231) тыс. руб.
  - Рост обусловлен увеличением объёмов реализации
  - **2.3. Прочие расходы (код 2350)**
- **2025 г.:** (127) тыс. руб.
- **2024 г.:** (18) тыс. руб.
- **Динамика:** рост в 7 раз. Включают административные, управленческие и иные расходы, не относящиеся к основной деятельности.

### 2.4. Чистая прибыль (убыток) (код 2400)

- **2025 г.:** (62 957) тыс. руб. (убыток)
- **2024 г.:** (35 955) тыс. руб. (убыток)
  - высокие операционные расходы;
  - рост себестоимости продаж;
  - прочие расходы, превышающие прочие доходы.

**3. Особенности отчётности**

- **Проценты к уплате (код 2330)** и **прочие доходы (код 2340)** в отчёте не отражены (значения отсутствуют). Это свидетельствует об отсутствии долговой нагрузки (нет процентов к уплате);
- **Налог на прибыль (код 2410)** и **текущий налог на прибыль** не указаны.
  - убыточная деятельность (налог не начисляется);

- Отчёт подписан генеральным директором **Решановым Денисом Михайловичем** 16 марта 2026 г.