

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	2 073	(104)	115 527	-	-	(415)	-	-	-	-	-	117 600	(518)
	3а 2024 г.	-	-	2 073	-	-	(104)	-	-	-	-	-	2 073	(104)
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	2 073	(104)	115 527	-	-	(415)	-	-	-	-	-	117 600	(518)
	3а 2024 г.	-	-	2 073	-	-	(104)	-	-	-	-	-	2 073	(104)
из них исключительные права	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	списано		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
									первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	117 082	1 969	-
в том числе: Программы ЭВМ	117 082	1 969	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	230	-	45 033	-	-	(45 263)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 303	-	-	(2 073)	230	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	230	-	45 033	-	-	(45 263)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 303	-	-	(2 073)	230	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	70 264	-	-	(70 264)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	70 264	-	-	(70 264)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 090	-	-	-	-	(299)	-	-	-	-	-	-	2 090	(299)
	3а 2024 г.	-	-	2 090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 090	-
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 090	-	-	-	-	(299)	-	-	-	-	-	-	2 090	(299)
	3а 2024 г.	-	-	2 090	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 090	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 791	2 090	-
в том числе: Офисное оборудование	1 791	2 090	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 090	-	-	(2 090)	-	-
в том числе: Офисное оборудование -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Серверы	3а 2024 г.	-	-	2 090	-	-	(2 090)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	2 839 729	(2 825 429)	-	-	-	-	14 300	-
	За 2024 г.	-	-	6 000	(6 000)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	2 839 729	(2 825 429)	-	-	-	-	14 300	-
	За 2024 г.	-	-	6 000	(6 000)	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	2 839 729	(2 825 429)	-	-	-	-	14 300	-
	За 2024 г.	-	-	6 000	(6 000)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	7	-	2 034	(2 032)	-	-	X	X	9	-
	3а 2024 г.	5	-	1 591	(1 589)	-	-	X	X	7	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	7	-	2 034	(2 032)	-	-	-	-	9	-
	3а 2024 г.	5	-	1 591	(1 589)	-	-	-	-	7	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	42 649	-	72 792	-	(36 594)	-	-	-	78 847	-
	За 2024 г.	6 000	-	36 649	-	-	-	-	-	42 649	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 082	-	21 880	-	(896)	-	-	-	22 066	-
	За 2024 г.	-	-	1 082	-	-	-	-	-	1 082	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	40 366	-	49 856	-	(34 698)	-	-	-	55 524	-
	За 2024 г.	6 000	-	34 366	-	-	-	-	-	40 366	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 000	-	957	-	(1 000)	-	-	-	957	-
	За 2024 г.	-	-	1 000	-	-	-	-	-	1 000	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	26	-	-	-	-	-	26	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	73	-	-	-	-	-	73	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	201	-	-	-	-	-	-	-	201	-
	За 2024 г.	-	-	201	-	-	-	-	-	201	-
Итого	За 2025 г.	42 649	-	72 792	-	(36 594)	-	-	X	78 847	-
	За 2024 г.	6 000	-	36 649	-	-	-	-	X	42 649	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	25 186	179 504	-	(15 413)	(2)	-	189 275
	3а 2024 г.	1 505	25 108	-	(1 427)	-	-	25 186
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	4 549	168 717	-	(4 542)	(2)	-	168 722
	3а 2024 г.	58	4 538	-	(47)	-	-	4 549
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	5 984	5 048	-	(5 984)	-	-	5 048
	3а 2024 г.	1 328	5 985	-	(1 329)	-	-	5 984
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 116	-	-	(1 116)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	1 116	-	-	-	-	1 116
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	1 830	231	-	(795)	-	-	1 266
	3а 2024 г.	17	1 813	-	-	-	-	1 830
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 053	4 264	-	-	-	-	7 317
	3а 2024 г.	-	3 053	-	-	-	-	3 053
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	1 502	-	-	(183)	-	-	1 319
	3а 2024 г.	44	1 458	-	-	-	-	1 502
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	7 123	1 240	-	(2 779)	-	-	5 584
	3а 2024 г.	58	7 117	-	(52)	-	-	7 123
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	29	4	-	(14)	-	-	19
	3а 2024 г.	-	29	-	-	-	-	29
Итого	3а 2025 г.	25 186	179 504	-	(15 413)	(2)	X	189 275
	3а 2024 г.	1 505	25 108	-	(1 427)	-	X	25 186

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	

Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 029	1 589
Затраты на оплату труда	128 672	60 863
Отчисления на социальные нужды	10 001	4 925
Амортизация	713	104
Прочие затраты	390 359	7 956
Итого по элементам	531 775	75 437
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	531 775	75 437

**Общество с ограниченной
ответственностью «АИ МАРКЕТИНГ»**

ОГРН 1137154030991
ИНН 7107545352 / КПП 773101001
121205, Москва г, вн. тер. г. муниципальный
округ Можайский, тер Инновационного центра
Сколково, Нобеля ул, дом № 7
Тел./факс
Р/С 40702810320000278980
В ООО «Банк Точка»
К/С 30101810745374525104
БИК 044525104

ООО «АИ МАРКЕТИНГ», является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД 72.19 Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук прочие.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- Андросов Никита Олегович, доля участия — 95%,
- Летов Александр Леонидович, доля участия – 5%.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Андросов Никита Олегович.

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.

Генеральный директор

Андросов Н. О.