

ООО «АйТуБиЭф Диджитал»

Почтовый адрес: 123376, г. Москва, ул. Красная Пресня, д.24
тел. (095) 787-00-51

Место нахождения: 107143, г. Москва, ул. Пермская, д.1, корп.18
ИНН 7718988975 КПП 771801001

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2025 года

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО "АЙТУБИЭФ ДИДЖИТАЛ" (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями ведения бухгалтерского учета и отчетности.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.1 Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "АЙТУБИЭФ ДИДЖИТАЛ "
Сокращенное наименование	ООО "АЙТУБИЭФ ДИДЖИТАЛ"
Юридический адрес	107143, г. Москва, Пермская ул., д.1, стр.18
Телефон	+7 495 787-00-51
Адрес электронной почты	
ИНН/КПП	7718988975\771801001
ОГРН	1147746788727
Дата регистрации	14.07.2014г.
Система налогообложения	УСН
ОКТМО	45311000
ОКПО	31731266
Численность работающих на конец отчетного периода	2 человека
ОКВЭД	62.01 Разработка компьютерного программного обеспечения

1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 (Десять тысяч) руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю (участнику) — Ранюк А.Н.

1.3 Основными видами деятельности общества является Разработка компьютерного программного обеспечения, денежное посредничество.

1.4 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Семенов Владимир Владимирович, Протокол № 1/2020 от 18.06.2020г.

Главный бухгалтер — Петрова Ирина Сергеевна

1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Доходы Общества за текущий год составили всего - 67 188 713.2руб., в том числе:

- Доходы по основному виду деятельности - 60 033 693.33р.(б/НДС)
- Прочие доходы - 7 273 686.94руб., в т.ч.:
 - проценты по займам выданным — 1 003 127.07руб.;
 - реализация цессии — 5 906 876.48 руб.;
 - прочие доходы — 363 683.39 руб.

Затраты составили – 71 246 866.31руб., в том числе:

- Затраты по основному виду деятельности - 63 755 667.16руб., в т.ч.:
 - ФОТ - 55 254 360.75 руб.
 - услуги и пр. - 8 501 306.41руб.
- Прочие затраты - 7 491 199.15руб.
 - проценты по займам полученным — 1 484 062.99руб.
 - С/стоимость цессии - 5 000 000.00 руб.
 - РКО - 139 031.46 руб.;
 - прочие расходы — 868 104.7руб.

1. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, v. 7.7.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

- Основные средства:
 - ✓ расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - ✓ переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - ✓ осуществляется по средней стоимости.
- Финансовые вложения:

- ✓ Принимаются к учету по цене покупки
- ✓ Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности на отчетную дату по первоначальной стоимости.
- ✓ При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из последней оценки.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - ✓ от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по оплате и как разница между оплаченными доходами и расходами за отчетный период.
- Резервы под обесценение финансовых вложений организация не создавались, в виду отсутствия признаков обесценения и наличия условий устойчивого снижения стоимости финансовых вложений.

В отношении имеющих у организации финансовых вложений отсутствуют основные признаки обесценения:

- В 2025 году резервы по сомнительной дебиторской задолженности не создавались в виду отсутствия признаков сомнительности - не выявлены нарушения договорных обязательств, неплатежеспособности или банкротства должников.

2. Раскрытие дополнительной информации

В 2025 году ООО "АЙТУБИЭФ ДИДЖИТАЛ" осуществляло деятельность, предусмотренную Уставом Общества – Разработка компьютерного программного обеспечения – Код по ОКВЭД – 62.01

На балансе предприятия нет основных средств и нематериальных активов.

Бухгалтерская убыток по итогам 2025 года составил - 4 721 969.04руб.

Налог с доходов составил по НУ = 782 483.00 руб.

4. События после отчетной даты

На момент составления годовой бухгалтерской отчетности отсутствует информация о событиях, возникших после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние Организации за отчетный период, включая, но не ограничиваясь, такие последствия, как: санкционные ограничения, принятые недружественными странами; волатильность ключевой ставки, регулируемая Банком России; продолжение деятельности в условиях ведения специальной военной операции.

5. Информация по непрерывности деятельности:

Решения о прекращении деятельности Организации как полностью, так и частично не принимались. Намерение и необходимость ликвидации Организации в обозримом будущем отсутствуют. Планируется продолжать деятельность в 2026 году и далее.

Существенных изменений в учетной политике на 2026 год организация не планирует

Планы на 2026 год:

- ожидается получение дохода в виде процентов по займам выданным,
- планируется организация и ведение новых видов деятельности для погашения обязательств по заемным денежным средствам.

Главный бухгалтер ООО «АЙТУБИЭФ ДИДЖИТАЛ»  **Петрова И.С.**

12.03.2026г.

