

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО "АЙТИЭЛ ПРОЕКТ"**

Сведения об обществе

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "АЙТИЭЛ ПРОЕКТ"
Юридический адрес: 119034, Москва г, Кропоткинский пер, дом № 14, помещ. 1П
ИНН: 9704016211
Основной государственный регистрационный номер: 1207700144464
Уставный капитал организации составляет 10 000 руб.
Состав участников (акционеров):

Участник	Размер доли, руб.	Размер доли, %
Бутурлин Артём Сергеевич	10 000,00	100

Основными видами деятельности является: Деятельность в области архитектуры, ОКВЭД 71.11
Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
Филиалов и обособленных подразделений нет
Среднесписочная численность на 31.12.2025 г составляет 14 чел.
Организация не подлежит обязательному аудиту

Отчетность общества по результатам финансово-хозяйственной деятельности за 2025 г.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с требованиями Федерального закона РФ № 402-ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете», с учетом требований Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина РФ № 157н от 04.10.2023г. и иными действующими в Российской Федерации федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением:

- основных средств и нематериальных активов, которые показаны за минусом накопленной амортизации,
- финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость,
- активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, кредиты и займы, расходы будущих периодов отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятые способы ведения бухгалтерского и налогового учета

№ п/п	Положения учетной политики	2025 год	
		В целях бухгалтерского учета	В целях налогового учета
1	Доходы, расходы в целях бухгалтерского учета	- от обычных видов деятельности; - прочие	- от обычных видов деятельности; - прочие
2	Основные средства отражаются в составе материально-производственных запасов	Стоимостью не более 100 000 рублей	X
3	Способ начисления амортизации основных	Линейный метод	X

4	Способ начисления амортизации нематериальных активов	Линейный метод	X
5	Способ списания расходов на НИОКР по которым получены исключительные права	Линейный метод	X
6	Переоценка объектов основных средств и нематериальных активов	Не осуществляется	X
7	Денежные средства и денежные эквиваленты	Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах; денежные переводы в пути на отчетную дату; высоколиквидные финансовые вложения (денежные эквиваленты)	X
8	Классификация разниц, возникающих при пересчете обязательств, выраженных в иностранной валюте, но подлежащих оплате в рублях	Курсовые	Курсовые
9	Способ оценки товаров	По стоимости приобретения	X
10	Метод списания материально-производственных запасов	По методу ФИФО	X
11	Затраты на приобретение запасов, предназначенных для управленческих нужд	Списание в расходы в периоде приобретения запасов	X
12	Признание коммерческих и управленческих расходов	Коммерческие и управленческие расходы списываются в себестоимость продаж отчетного периода (счет 90).	X
13	Порядок учета транспортно-заготовительных расходов	Транспортно-заготовительные расходы, связанные с приобретением покупных товаров, учитываются в составе расходов на продажу, подлежат ежемесячному распределению пропорционально учетной стоимости товаров, с учетом переходящего остатка на начало месяца	X
14	Оценка финансовых вложений при их приобретении	Стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется исходя из сумм, уплачиваемых продавцу. Дополнительные затраты, связанные с приобретением ценных бумаг, если их величина не превышает 5% покупной стоимости ценных бумаг, признаются в составе прочих расходов того периода, в котором ценные бумаги приняты к учету.	X
15	Оценка финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений	X

Раскрытие существенных показателей

Ниже приводится дополнительная информация относительно существенных показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

Сведения о дебиторах и кредиторах

Сумма дебиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025 года составила 8 736 тыс.руб в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	Пузакова Татьяна Юрьевна ИП	10 299	-
2	Райская Юлия Павловна ИП	2 700	2 700
3	ООО "СЗ "ГРАНЕЛЬ АЛЬФА"	4 521	-
4	Лобжанидзе Давид Давидович ИП	-	890
5	Моисеенко Станислав Игоревич ИП	970	970
6	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВЕРЕЙСКАЯ"	-	1 294
7	ООО "СЗ "К7/11"	-	1 444
8	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МДТ"	200	1 740
9	Начисленные резервы по сомнительным долгам	- 15 978	- 1 108
10	Прочее	6 024	4 072

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12 2025 года составила 35 508 тыс. руб., в том числе:

№ п/п	Название организации	на 31.12.2025	На 31.12.2024
1	ООО "В2-ДЕВЕЛОПМЕНТ"	5 239	1 510
2	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "ВЕРЕЙСКАЯ"	3 138	0
3	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "КАЛЛИСТО"	5 131	0
4	АО "СЗ "ЛАЙФ ПАВЕЛЕЦКАЯ"	2 450	2 950
	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "М22"	2 652	-
	ООО "СЗ СТРОЙКАПИТАЛ"	3 488	-
	ООО "ЦЕНТР ИННОВАЦИЙ"	4 500	-
	ООО "АРХИТЕКТУРНЫЙ ДИАЛОГ С МЕГАПОЛИСОМ"	1 652	3 304
	ООО "БРУСНИКА"	-	
	Задолженность по уплате НДС на 31.12.2025	2 188	981
	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МДТ"	280	4 550
	ООО "СПЕЦИАЛИЗИРОВАННЫЙ ЗАСТРОЙЩИК "МОСКОВСКАЯ КОМПАНИЯ "ПИОНЕР"	-	2 591
	НДС, исчисленный с авансов	- 822	-
	Прочее	7 264	790

Доходы и расходы в разрезе видов деятельности

№ п/п	Вид деятельности	на 31.12.2025		На 31.12.2024	
		Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	Себестоимость, тыс.руб.
1	Выручка по основному виду деятельности	86 925	27 532	31 274	14 274

Прочие доходы и расходы

Вид прочих доходов	за 2025 год	за 2024 год
Проценты к получению	386	178
Прочее	5	49

Вид прочих расходов	за 2025 год	за 2024 год
Резервы по сомнительным долгам	14 870	18
Расходы на услуги банков	76	44
Прочее	97	23

Прибыль/убыток отчетного периода и чистые активы

В отчетном году по результатам деятельности получен убыток в размере 1 594 тыс.руб.

По итогам отчетного года чистые активы составили – 3 933 тыс. руб.

Сведения о вознаграждениях.

Дивиденды в отчетном году выплачивались.

Информация об операциях со связанными сторонами

В отчетном году осуществлялись операции со связанной стороной: производилось погашение займов выданных.

Информация о связанной стороне представлена в таблице.

Наименование компании	Основание в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества
ИП Бутурлин Артём Сергеевич ИНН 312327455727	Физическое лицо Бутурлин А.С. является учредителем Общества и осуществляет деятельность в качестве ИП	Боля участия Бутурлина А.С. составляет 100% в УК Общества

Информация по сегментам

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории РФ примерно одинаковы

События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движения денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в периоде между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Информация об экологической деятельности Общества

Общество не использует в своей деятельности природные ресурсы и не осуществляет платежи за природные ресурсы.

Государственная помощь

Государственную помощь Общество не получает, бюджетные кредиты отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности

Факты хозяйственной деятельности, имеющие место по состоянию на отчетную дату, в отношении последствий которого и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, т.е. возникновение последствий зависит от того, произойдет или не произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий, отсутствуют.

Генеральный директор

Бутурлин А.С.