

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АИ ЛАБ "
(ООО "АИ ЛАБ ")
ИНН: 2311379160, КПП: 231101001, ОГРН: 1252300025691,
адрес: 350028, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г.О. ГОРОД КРАСНОДАР,
Г КРАСНОДАР, УЛ ИМ. 40-ЛЕТИЯ ПОБЕДЫ, Д. 178, К. 4

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом: 62.01.

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- разработка компьютерного программного обеспечения.

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Наличие и движение нематериальных активов в отчетном периоде отсутствуют.

Нематериальные активы, созданные организацией и в отношении которых имеются ограничения имущественных прав в отчетном периоде, отсутствуют.

Капитальные вложения в нематериальные активы в отчетном периоде не осуществлялись.

В отчетном периоде на забалансовых счетах отсутствуют права на результаты интеллектуальной деятельности и средства индивидуализации.

4. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за

месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Наличие и движение основных средств в отчетном периоде отсутствуют.

Наличие и движение прав пользования активами в отчетном периоде отсутствуют.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования в отчетном периоде отсутствуют.

Капитальные вложения в основные средства и в инвестиционную недвижимость в отчетном периоде не осуществлялись.

5. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов:

[illegible]

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности:

[illegible]

В том числе Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	153	-	-	-	-	-	153	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	34	-	-	-	-	-	34	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	188	-	-	-	-	X	188	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

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	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

В том числе Долгосрочные займы	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	10	-	-	-	-	10
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	181	-	-	-	-	181
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	6	-	-	-	-	6
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	125	-	-	-	-	125
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	14	-	-	-	-	14
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	11	-	-	-	-	11
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	22	-	-	-	-	22
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	191	-	-	-	X	191
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	X	-

8.2. Просроченные обязательства отсутствуют.

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 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

Обеспечение обязательств и платежей, полученные организацией от третьих лиц, на отчетную дату отсутствуют.

10. Расходы по обычным видам деятельности, тыс. руб.:

Наименование показателя	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	142	-
Отчисления на социальные нужды	37	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	1 689	-
Итого по элементам	1 868	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 868	-

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства:

Наименование показателя	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	
на финансирование текущих расходов	-	

11.2. Бюджетные кредиты:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	

12. Иная информация
(информация, предусмотренная пп. "в", "г", "и" п. 46, п. 48 Федерального стандарта бухгалтерского учета
ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность")

12.11. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 (десять) тыс. руб.

Структура уставного капитала

N п/п	Полное наименование	На 31.12.2025	
		Сумма, тыс. руб.	Доля, %
1.	ЧУПРИНА АНАСТАСИЯ ПАВЛОВНА	10	100
Итого:		10	100

12.12. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.					
		За 21.05.2025 - декабрь 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операци и	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - ЧУПРИНА АНАСТАСИЯ ПАВЛОВНА	Дивиденды	-	Согласно решению участника о распределении прибыли	-	-	-	-
Аффилированное лицо, оказывающее значительное влияние на Общество, - Генеральный директор ЧУПРИНА АНАСТАСИЯ ПАВЛОВНА	Займы	10	Получение беспроцентного займа. Согласно договору предоставление денежными средствами, до окончания срока действия договора	10	-	-	-

Вознаграждение основного управленческого персонала за отчетный период - 142 тыс. руб. Страховые взносы – 37 тыс. руб.

Списание дебиторской задолженности со связанными сторонами не осуществлялось.

Резервы по сомнительным долгам в отчетном периоде не формировались.

Событий после отчетной даты не было.

Генеральный директор (наименование должности) 26 февраля 2026 г.	(подпись)	ЧУПРИНА АНАСТАСИЯ ПАВЛОВНА (расшифровка подписи)
---	----------------------------------	---