

ПОЯСНЕНИЙ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО "КИТ" за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности ООО «КИТ»:
Торговля оптовая компьютерами, периферийными устройствами к компьютерам и программным обеспечением (46.51)

2. Учетная политика
Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими федеральными стандартами бухгалтерского учета.
Организация имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и не применяет ПБУ 18/02.

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	За 2025 г.	20	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	20	(6)
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	20	(3)
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	20	(3)	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	20	(6)
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	20	(3)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. 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	14	17	20
в том числе: Другие НМА	14	17	20
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

в том числе:			
Другие НМА	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

4. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначаль ная (переоцененна я) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступ ило	списано		амортизаци я	обесцене ние	переоценка		переклассифицировано		первоначальн ая (переоцененн ая) стоимость	накопленны е амортизаци я и обесценени е
					первонач альная (переоце ненная) стоимост ь	накопле нные амортиз ация и обесцен ение			первонач альная (переоце ненная) стоимост ь	накоп ленна я аморт изаци я	первоначаль ная (переоценен ная) стоимость	накопле нные амортиз ация и обесцен ение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	2 135	(2 135)	240	-	-	(66)	-	-	-	-	-	2 375	(2 201)
	3а 2024 г.	2 135	(2 135)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 135	(2 135)
в том числе: Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	240	-	-	(66)	-	-	-	-	-	240	(66)
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	2 135	(2 135)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 135	(2 135)
	3а 2024 г.	2 135	(2 135)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 135	(2 135)

4.1. 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	174	-	-
в том числе: Офисное оборудование	174	-	-
Транспортные средства	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.2. 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.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Товар	3а 2025 г.	-	-	240	-	-	(240)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Запасы

5.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Дебиторская задолженность

6.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	105 321	-	2 648	-	(100 327)	-	-	-	7 643	-
	3а 2024 г.	18 523	-	104 753	83	(18 038)	-	-	-	105 321	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 484	-	1 142	-	(17 619)	-	-	-	1 007	-
	3а 2024 г.	3 428	-	17 444	-	(3 388)	-	-	-	17 484	-

Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	82 911	-	389	-	(78 818)	-	-	-	4 482	-
	3а 2024 г.	13 419	-	82 911	-	(13 419)	-	-	-	82 911	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 524	-	150	-	(1 502)	-	-	-	173	-
	3а 2024 г.	442	-	1 133	-	(51)	-	-	-	1 524	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	104	-	78	-	(97)	-	-	-	85	-
	3а 2024 г.	431	-	104	-	(431)	-	-	-	104	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	2 334	-	69	-	(2 280)	-	-	-	123	-
	3а 2024 г.	133	-	2 197	83	(79)	-	-	-	2 334	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	820	-	-	-	-	-	820	-
	3а 2024 г.	670	-	-	-	(670)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	964	-	-	-	(11)	-	-	-	953	-
	3а 2024 г.	-	-	964	-	-	-	-	-	964	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	105 321	-	2 648	-	(100 327)	-	-	X	7 643	-
	3а 2024 г.	18 523	-	104 753	83	(18 038)	-	-	X	105 321	-

7. Обязательства

7.1. 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: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	25 975	2 014	1	(20 987)	-	-	7 003
	3а 2024 г.	8 856	17 777	-	(658)	-	-	25 975
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	64	1 763	-	(64)	-	-	1 763
	3а 2024 г.	60	64	-	(60)	-	-	64
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	2 283	237	-	(2 283)	-	-	237
	3а 2024 г.	650	2 215	-	(582)	-	-	2 283
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	11	-	-	(11)	-	-	-
	3а 2024 г.	2	11	-	(2)	-	-	11
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	(1)	1	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

8. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	237 727	571 194
Затраты на оплату труда	46 030	44 786
Отчисления на социальные нужды	7 839	7 330
Амортизация	70	3
Прочие затраты	11 126	18 585
Итого по элементам	302 792	641 898
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(23 175)	(30 077)
Итого расходы по обычным видам деятельности	279 617	611 821