

ООО "Интегратор цифровых технологий"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности организации.

- 1.1. Общество с ограниченной ответственностью ООО «Интегратор Цифровых Технологий»
- 1.2. Юридический адрес: 198206, г. Санкт-Петербург, вн.тер.г. муниципальный округ Сосновая поляна, ул. Пионерстроя, д. 23, литера Б, помещ. 4-Н, офис 3.29
- 1.3. Зарегистрировано МИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 10.01.2018 года.
ОГРН 1187847002122, ИНН 7807190680 КПП 780701001
- 1.4. Численность сотрудников 5 человек.
- 1.5. Уставной капитал общества 15000,00 (Пятнадцать тысяч) рублей. Оплачен полностью.
- 1.6. Участниками являются:

ФИО участника	Номинальная стоимость доли	Размер доли в УК	Количество голосов на общем собрании
Симановский Сергей	7 650 руб.	51%	51
Горбач Александр Юрьевич	7 350 руб.	49%	49

1.7. Основные виды экономической деятельности – ОКВЭД:

71.12 - Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная.

1.8. Сведения о руководстве:

Генеральный директор Общества: - Симановский Сергей (Протокол общего собрания от 26.03.2024 года)

1.9. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством РФ об аудиторской деятельности.

Неприменение ПБУ

Как микропредприятие, организация не применяет:

ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы";

ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций".

Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Основные средства принимаются к учету по цене поставщика с учетом затрат на монтаж.

Амортизация по всем ОС начисляется линейным способом с месяца, следующего за месяцем принятия к учету.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Учет НМА

Затраты на НМА сразу списывать в расходы или применять ФСБУ 14/2022 в упрощенном виде: включать в первоначальную стоимость НМА только затраты на приобретение, не обесценивать НМА.

Учет запасов

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

Товары списываются по себестоимости каждой единицы

Учет расходов

Затраты на лицензионное ПО и другие НМА учитываются в расходах по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления.

Проценты по любым займам и кредитам учитываются в прочих расходах.

Арендная плата учитывается в прочих расходах ежемесячно.

Не создавать резерв на оплату отпусков

Уровень существенности ошибки

Ошибка признается существенной, если из-за ее исправления показатель по статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

Отчетность

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
НМА	30.11.2025	—
МПЗ	30.11.2025	-

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
в том числе:				26 000	(2 167)	-	-	-	-	-	26 000	(2 167)	
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
		-	-	26 000	(2 167)	-	-	-	-	-	26 000	(2 167)	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	Изменения за период											
		На начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано	На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
в том числе:				26 000	(2 167)	-	-	-	-	-	26 000	(2 167)	
Программы ЭВМ	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
из них исключительные права	За 2025 г. За 2024 г.	26 000	(2 167)	-	(2 600)	-	-	-	-	-	26 000	(4 767)	
		-	-	26 000	(2 167)	-	-	-	-	-	26 000	(2 167)	

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	21 233	23 833	-
в том числе:			
Программы ЭВМ	21 233	23 833	-
из них созданные организацией	21 233	23 833	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
	Период	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	слисано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	3 443	-	224 022	(219 561)	-	-	-	-	7 904	-
	За 2024 г.	393	-	137 564	(134 514)	-	-	-	-	3 443	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	3 443	-	224 022	(219 561)	-	-	-	-	7 904	-
	За 2024 г.	393	-	137 564	(134 514)	-	-	-	-	3 443	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	3 443	-	224 022	(219 561)	-	-	-	-	7 904	-
	За 2024 г.	393	-	137 564	(134 514)	-	-	-	-	3 443	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв под обесценение	затраты	списано		Изменения за период		Изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г.	1 943	-	-	22 727	(19 745)	-	-	X	X	-	4 925	-
	За 2024 г.	2 033	-	-	5 959	(6 049)	-	-	X	X	-	1 943	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	15	(15)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	71	-	-	10	(81)	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	19 688	(19 248)	-	-	-	-	-	439	-
	За 2024 г.	142	-	-	3 229	(3 370)	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	1 943	-	-	3 025	(482)	-	-	-	-	-	4 486	-
	За 2024 г.	1 820	-	-	2 721	(2 598)	-	-	-	-	-	1 943	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)			списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	18 333 -	- 18 333	- -	(1 950) -	- -	- -	16 383 18 333	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	18 333 -	- 18 333	- -	(1 950) -	- -	- -	16 383 18 333	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 118 4 964	19 557 4 210	5 -	(3 983) (4 288)	- -	- -	20 698 5 118	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	3 493 -	19 063 3 519	- -	(3 493) (26)	- -	- -	19 063 3 493	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	12 4 009	(5) 10	5 -	(9) (4 239)	- -	- -	3 12	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	700 500	200 200	- -	(450) -	- -	- -	250 700	
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	326 286	- 40	- -	(3) -	- -	- -	324 326	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	120 -	- 120	- -	(28) -	- -	- -	92 120	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	444 129	444 316	- -	- -	- -	- -	889 444	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	17 40	40 -	- -	(24) -	- -	- -	57 17	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	6 -	15 6	- -	- -	- -	- -	21 6	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	23 451 4 964	19 557 22 543	5 -	(5 933) (4 288)	- -	X X	37 081 23 451	

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	19 263	3 309
Затраты на оплату труда	2 383	1 450
Отчисления на социальные нужды	555	295
Амортизация	2 600	2 167
Прочие затраты	2 815	2 232
Итого по элементам	27 616	9 453
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(2 543)	(123)
Итого расходы по обычным видам деятельности	25 073	9 330

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	20 000
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	20 000
на финансирование текущих расходов	-	-

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Общество не получало в 2025 году государственную помощь. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 25 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «ИЦТ»



С.Симановский