ООО «Витте Про» ГК «Ай-Теко», 117292, Москва, ул. Кедрова, д. 15
+7(495) 777-1095 | vittepro@i-teco.ru | www.i-teco.ru

Общество с ограниченной ответственностью «Витте Про»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год

1. Сведения об обществе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Витте Про
Сокращенное наименование	ООО «Витте Про»
Юридический адрес	119119, Город Москва, пр-кт Ленинский, д. 42 К. 6, помещ. 1/1
Фактический адрес	117292, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Академический, Кедрова ул, дом 15, этаж 1 пом.II, комн.6
Почтовый адрес	117292, Москва г, Внутригородская территория муниципальный округ Академический, Кедрова ул, дом 15, этаж 1 пом.II, комн.6
ИНН/КПП	7727454585/772701001
Код ОКПО	46209202
Код ОКТМО	45397000

Общество с ограниченной ответственностью «Витте Про» создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации 28.10.2020 г.
Уставный капитал на отчетную дату составляет 10 000,00 (десять тысяч) руб. Изменений в уставном капитале не производилось.

Генеральный директор Общества г-н Пугачев Михаил Александрович.
Главный бухгалтер Общества г-жа Добрынина Алина Сергеевна.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

ООО «Витте Про» ГК «Ай-Теко», 117292, Москва, ул. Кедрова, д. 15
+7(495) 777-1095 | vittepro@i-teco.ru | www.i-teco.ru

Лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества и наделенное правом принятия решений в силу принятого порядка деятельности данного исполнительного органа, является генеральный директор г-н Пугачев Михаил Александрович.

ООО «Витте Про» самостоятельно осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность, несет ответственность за ее результаты, за выполнение взятых на себя обязательств перед партнерами, бюджетом Российской Федерации и банками согласно действующему законодательству.

ООО «Витте Про» состоит на учете в ИФНС № 36 по г. Москве (Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации от 31 мая 2024 года, ОГРН 1207700403613.

Обособленные подразделения общества:

№	Наименование	Регион	Отд. баланс (да/нет)	Виды деятельности
1	ООО «Витте Про»	Астраханская область, г. Астрахань	нет	Консультационные услуги и работы в области компьютерных технологий, разработка компьютерного программного обеспечения в данной области и другие сопутствующие услуги
2	ООО «Витте Про»	Ставропольский край, г. Буденновск снято с учета 15.07.25	нет	
3	ООО «Витте Про»	Волгоградская область, г. Волгоград	нет	
4	ООО «Витте Про»	Ханты-Мансийский автономный округ - Югра АО, округ г. Когалым, г. Лангепас, г. Урай	нет	
5	ООО «Витте Про»	Пермский край, г. Пермь, ул. Стахановская д. 54, стр. II,	нет	
6	ООО «Витте Про»	г. Санкт-Петербург	нет	
7	ООО «Витте Про»	Саратовская обл., г. Саратов	нет	
8	ООО «Витте Про»	Ханты-Мансийский автономный округ - Югра АО, г. Урай	нет	
9	ООО «Витте Про»	Рязанская область, г. Рязань	нет	
10	ООО «Витте Про»	Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Академический, ул Кедрова, ком. 121А	нет	

Участниками Общества являются:
АО «Ай-Теко Инвест» - 74,9%;
г-жа Цыбулевская Ольга Анатольевеа – 25%;

г-н Пугачев Михаил Александрович – 0,1%.

Бенефициарный владелец

Цыбулевская Ольга Анатольевна (прямое владение - 25%)
Журо Борис Петрович (косвенное владение – 74,15%)

Среднесписочная численность сотрудников общества составляет:

2025 год - 485 человек.
2024 год - 456 человек;
2023 год - 421 человек;

ООО «Витте Про» является собственником принадлежащего ему имущества.
ООО «Витте Про» осуществляет владение, пользование и распоряжение находящимся в его собственности имуществом в соответствии с целями своей деятельности и назначением имущества.

ООО «Витте Про» учреждено на неограниченный срок.

Основными видами деятельности Общества являются (ОКВЭД 62.02) консультационные услуги и работы в области компьютерных технологий, разработка компьютерного программного обеспечения в данной области и другие сопутствующие услуги.

ООО «Витте Про» состоит в реестре аккредитованных организаций, осуществляющих деятельность в области информационных технологий, № в реестре 12914, Решение от 30.11.2020 № 635.

ООО «Витте Про» является коммерческой организацией, преследующей в качестве основной цели своей предпринимательской деятельности извлечение прибыли.

2. Сведения о связанных сторонах и проводимых с ними операциях

Операции со связанными сторонами на 31.12.2025 г.:
Были выполнены работы (оказаны услуги), следующим связанным сторонам (суммы, указаны с учетом НДС):

- АО «Ай-Теко» оказание услуг на сумму 3 990 932 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Инвиатех» оказание услуг по предоставлению помещения в субаренду на сумму 399 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Были приобретены услуги у следующих связанных сторон (суммы указаны с учетом НДС):

-АО «Ай-Теко» приобретение услуг по аренде на сумму 878 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Предоставление займов связанным сторонам:

- ООО «Инвиатех» предоставление процентного займа на сумму 5 500, тыс. руб., начислено процентов за период 2025 г.- 2 785 тыс. руб;
- ООО «Ай-Теко Инжиниринг» предоставление процентного займа на сумму 100 000, тыс. руб., начислено процентов за период 2025 г.- 13 594 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами на 31.12.2024 г.:

Были выполнены работы (оказаны услуги), следующим связанным сторонам (суммы, указаны с учетом НДС):

- АО «Ай-Теко» оказание услуг на сумму 5 105 455 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Инвиатех» оказание услуг по предоставлению помещения в субаренду на сумму 399 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Были приобретены услуги у следующих связанных сторон (суммы указаны с учетом НДС):

- ООО «Седар» приобретение услуг по аренде на сумму 111 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Смартмедиа Лаб» приобретение товаров и услуг на 725 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- АО «Ай-Теко» приобретение услуг по аренде на сумму 684 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Предоставление займов связанным сторонам:

- ООО «Инвиатех» предоставление процентного займа на сумму 8 000 тыс. руб., начислено процентов за период 2024 г.- 2 687 тыс. руб.
- ООО Арси Биай» предоставление процентного займа на сумму 2 000 тыс. руб., начислено процентов за период 2024 г.- 1 083 тыс. руб.;
- Журо Б. П. предоставление процентного займа на сумму 2 000 000 тыс. руб., начислено процентов за период 2024 г.- 5 355 тыс. руб.

Операции со связанными сторонами на 31.12.2023 г.:

Были выполнены работы (оказаны услуги), следующим связанным сторонам (суммы, указаны с учетом НДС):

- АО «Ай-Теко» оказание услуг на сумму 3 505 660 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Инвиатех» оказание услуг по предоставлению помещения в субаренду на сумму 399 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Были приобретены услуги у следующих связанных сторон (суммы указаны с учетом НДС):

- ООО «Седар» приобретение услуг по аренде на сумму 268 тыс. руб., операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.
- ООО «Смартмедиа Лаб» приобретение товаров и услуг на 918 тыс. руб. без НДС, операции с компанией по оказанию услуг осуществлялись на обычных договорных условиях.

Предоставление займов связанным сторонам:

- ООО «Инвиатех» предоставление процентного займа на сумму 7 000 тыс. руб., начислено процентов за период 2023 г.- 723 тыс. руб.
- ООО Арси Биай» предоставление процентного займа на сумму 38 500 тыс. руб., начислено процентов за период 2023 г.- 6 045 тыс. руб.;

3. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания их основными средствами и стоимостью более 100 тыс. руб.

Амортизация начисляется линейным способом, исходя из установленного срока полезного использования (ожидаемого срока использования объекта). Переоценка основных средств не производится.

Учет аренды
В случае признания права пользования активом фактическая стоимость права включает величину первоначальной оценки обязательства по аренде и арендные платежи, осуществленные на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки.

Порядок признания выручки
Выручка признается методом начисления, по мере фактического оказания услуг (выполнения работ).

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов
Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных: продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения
Учет займов ведется в соответствии с ПБУ 19/2002 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 18 сентября 2006 № 116н.
В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
– вклады в уставный капитал;
– займы, предоставленные другим организациям;
– депозитные вклады в кредитных организациях.
Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.
Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.
Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резервы
Начисление резерва предстоящих отпусков производится ежемесячно.
Резерв по сомнительным долгам пересматривается ежемесячно на основе данных инвентаризации задолженности контрагентов на последнее число месяца.

4. Сведения об основных принципах, применяемых при ведение бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность организации ООО «Витте Про» за период 2025 бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Налог на прибыль

Ставка налога на прибыль организации 5% (деятельность в области информационных технологий – п. 1.15 ст. 284 НК РФ). За налоговый период 2025 год ставка составила 5% на основании внесенных изменений в НК РФ Федеральным законом от 12.07.2024 № 176-ФЗ.

5. Раскрытие информации бухгалтерской отчетности и текстовые пояснения

5.1 Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

Основные положения учетной политики:

Начисление амортизации нематериальных активов осуществляется линейным способом.

В соответствии с установленной учетной политикой срок полезного использования нематериальных активов устанавливается исходя из предполагаемого срока получения экономических выгод.

По строке баланса 1110 указана стоимость нематериального актива.

незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	затраты за период (тыс. руб.)
1С: Документооборот 8 КОРП	154
Итого	**154**

5.2 Основные средства

Основные положения учетной политики:

- К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету;

- Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, переоценка основных средств Обществом не производится.

- Основные средства стоимостью менее 100 тыс. руб. отражаются в бухгалтерском учете в составе малоценного оборудования и запасов.

По состоянию на 31.12.2025 г. на балансе ООО «Витте Про» числились основные средства (тыс. руб.):

Наименование группы	Первоначальная стоимость (в тыс. руб.)
Машины и оборудование (офисное)	4 104,00
Машины и оборудование (кроме офисного)	6 742,00
Право пользования активом (аренда помещений)	40 154,00
Оборудование СХД	501 126,00
Итого	**552 127,00**

По состоянию на 31.12.2024 г. на балансе ООО «Витте Про» числятся основные средства (тыс. руб.):

Наименование группы	Первоначальная стоимость (в тыс. руб.)
Машины и оборудование (офисное)	6 858
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 276

Оборудование СХД	501 126
Право пользования активом (аренда помещений)	28 748
Итого	**540 008**

По состоянию на 31.12.2023 г. на балансе ООО «Витте Про» числятся основные средства (тыс. руб.):

Наименование группы	Первоначальная стоимость (в тыс. руб.)
Машины и оборудование (офисное)	1 482
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 180
Право пользования активом (аренда помещений)	54 842
Итого	**57 504**

ООО «Витте Про» ведет учет аренды в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Признает право пользования активом и обязательство по аренде.

Права пользования активом (аренда помещений) в 2025 году (тыс. руб.):

Дата	Расчет по аренде сч. 76.07	ППА сч. 01.03	Ставка дисконтирования	Проценты по аренде сч. 76.07.5	НДС сч. 76.07.9	Арендные обязательсва сч. 76.07.1
31.12.2024	20 070	28 748	13%	2 378	978	23 425
Исполненные обязательсва по аренде			13%	- 3 090	- 500	- 14 697
Изменения условий аренды		11 406	13%	4 813	48	19 856

31.12.2025	**23 971**	**40 154**	**13%**	**4 101**	**527**	**23 584**

Контрагент	Договор аренды	Сумма ППА на 31.12.2025 г.
АЙ-ТЕКО АО	Договор 2024-01-06 от 01.06.2024	421
Антюфеев Владимир Владимирович	ЗДР-041466 от 18.12.2020 пост.часть 2024	18 957
Зацаринный Владимир Николаевич	Договор №1 от 19.08.2024	544
ИНТЕРКОМ ООО	Договор субаренды № 268 от 12.05.2023	344
ИНФОРМ ООО	№Ф2У/042/21 от 01.07.2021	560
Латыпова Ольга Николаевна	договор ЗДС-014212 от 01.03.2025	1 043
ТАНАР ООО	договор 120 от 10.10.2023	1 556
Тюнин Дмитрий Владимирович	договор аренды от 16.09.2022	546
Итого		**23 971**

Права пользования активом (аренда помещений) в 2024 году (тыс. руб.):

Дата	Расчет по аренде сч. 76.07	ППА сч. 01.03	Ставка дисконтирования	Проценты по аренде сч. 76.07.5	НДС сч. 76.07.9	Арендные обязательсва сч. 76.07.1
31.12.2023	36 631	54 842	13%	6 628	1 321	44 580
Исполненные обязательсва по аренде			13%	- 6 839	- 635	- 40 969

Изменения условий аренды		- 26 094	13%	2 590	291	19 815
31.12.2024	**20 070**	**28 748**	**13%**	**2 378**	**978**	**23 425**

Контрагент	Договор аренды	Сумма ППА на 31.12.2025 г.
АЙ-ТЕКО АО	Договор 2024-01-06 от 01.06.2024	756
Антюфеев Владимир Владимирович	ЗДР-041466 от 18.12.2020 пост.часть 2024	11 216
Зацаринный Владимир Николаевич	Договор №1 от 19.08.2024	855
ИНТЕРКОМ ООО	Договор субаренды № 268 от 12.05.2023	786
ИНФОРМ ООО	№Ф2У/042/21 от 01.07.2021	925
Латыпова Ольга Николаевна	договор б/н от 01.03.2023	1 967
ТАНАР ООО	договор 120 от 10.10.2023	2 669
Тюнин Дмитрий Владимирович	договор аренды от 16.09.2022	896
Итого		**20 070**

Права пользования активом (аренда помещений) в 2023 году (тыс. руб.)::

На дату 31.12.2023 года согласно приказа от 29.12.2023 № ВП/П-80-23 были отражены изменения условий аренды.

В связи с продлением договора на оказание услуг/работ № ЗДР-040971 от 01.11.2020 с АО Ай-Теко до 31.12.2026 года был пересмотрен срок использования арендованных помещений и соответственно пересмотрен срок прав пользования активами. Изменилась стоимость ППА, ставка дисконтирования при этом не менялась.

Дата	Расчет по аренде сч. 76.07	ППА сч. 01.03	Ставка дисконтирования	Проценты по аренде сч. 76.07.5	НДС сч. 76.07.9	Арендные обязательсва сч. 76.07.1

31.12.2022	38 605	48 827	13%	8 702	809	48 116
Исполненные обязательсва по аренде		-7 059	13%	-4 464	-871	-20 383
Изменения условий аренды		13 074	13%	2 389	1 384	16 847
31.12.2023	**36 631**	**54 842**	**13%**	**6 628**	**1 321**	**44 580**

Контрагент	Договор аренды	Сумма ППА на 31.12.2023 г.
Антюфеев Владимир Владимирович	Договор ЗДР-041466 от 18.12.2020	25 094
БИЗНЕС-ЦЕНТР ООО	Договор 35/20 (дс к дог. Оффис) от 18.12.2020	827
ИНТЕРКОМ ООО	Договор субаренды № 268 от 12.05.2023	1 076
ИНФОРМ ООО	Договор №Ф2У/042/21 от 01.07.2021	1 153
Латыпова Ольга Николаевна	Договор б/н от 01.03.2023	2 784
ЛУН-ИНВЕСТ ООО	Договор ЛИ-227/23	363
СЕДАР ООО	Договор аренды №22 от 28.10.2020	541
ТАНАР ООО	Договор 120 от 10.10.2023	3 505
Тюнин Дмитрий Владимирович	Договор аренды от 16.09.2022	1 288
Итого		**36 631**

5.3 Финансовые вложения

Основные положения учетной политики:

В состав финансовых вложений включаются следующие основные виды финансовых вложений:
– вклады в уставный капитал;
– займы, предоставленные другим организациям;

– депозитные вклады в кредитных организациях.
Первоначальной стоимостью финансовых вложений, полученных в счет вклада в уставный капитал, признается их денежная оценка, согласованная учредителями.
Первоначальной стоимостью предоставленного займа является сумма перечисленных денежных средств.
Финансовые вложения при выбытии учитываются по учетной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Основные финансовые вложения в 2025 г.:

В связи с внесением изменений и вступлением в силу с 16.12.2025 года ФСБУ 4/2023, с 2025 года в бухгалтерском балансе активы представляются как оборотные или внеоборотные в зависимости от срока их обращения или погашения. Оборотные активы приводятся в разделе «Оборотные активы» (ОА) бухгалтерского баланса. Внеоборотные активы приводятся в разделе «Внеоборотные активы» (ВНА) бухгалтерского баланса (п. 13 ФСБУ 4/2023).
В соответствии с п.14 и 15 ФСБУ 4/2023 в отчетности за 2025 год были внесены корректировки по финансовым вложениям путем отнесения их к оборотным и внеоборотным активам за 2024 и 2023 год.

Строка баланса	2025 год		2024 год	2024 год
1170	на 31.12.2024	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.24
	79 000	99 000		
1240	2 004 000		2 083 000	99 000

Краткосрочные финансовые вложения (оборотные активы) на 31.12.2025 г.:

- Договор займа №ВП/АСБИ-0109.22 от 01.09. 2022 г. ООО «Арси Биай» 59 000 тыс. руб;

- Договор займа №ВП/ИВТ-09.22 от 01.09.2022 г. ООО «Инвиатех» 25 500 тыс. руб;

По договорам займа с ООО «Арси Биай» и ООО «Инвиатех» срок погашения наступает в 2026 г., поэтому на дату 31.12.25 они были перенесены в балансе из внеоборотных активов в оборотные.

- Договор займа № ВП/Ж-1912.24 от 19.12.2024 г. Журо Борис Петрович 2 000 000 тыс. руб.

Договор займа с Журо Б.П. был заключен на год с 19.12.2024 по 19.12.25 г., 19.12.25 было подписано дополнительное соглашение о продление срока до 19.06.2026 г., соответственно займ в балансе на дату 31.12.24 и 31.12.25 отражается как краткосрочный.

- ООО «Ай-Теко Инжиниринг» 100 000 тыс. руб.;

Сумма процентов по краткосрочным финансовым вложениям за 31.12.2025 год, составила 259 104 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения (внеоборотноые активы) на 31.12.2024 г.:
- Договор займа №ВП/АСБИ-0109.22 от 01.09. 2022 г. ООО «Арси Биай» 59 000 тыс. руб.
- Договор займа №ВП/ИВТ-09.22 от 01.09.2022 г. ООО «Инвиатех 20 000 тыс. руб.

Сумма процентов по долгосрочным финансовым вложениям на 31.12.2024 год, составила 3 770 тыс. руб.

Краткочрочные финансовые вложения (внеоборотноые активы) на 31.12.2024 г.:
- Договор займа № ВП/Ж-1912.24 от 19.12.2024 г. Журо Борис Петрович 2 000 000 тыс. руб.

Сумма процентов по краткосрочным финансовым вложениям за 31.12.2024 год, составила 5 355 тыс. руб.

Долгосрочные финансовые вложения (внеоборотноые активы) на 31.12.2023 г.:
- Договор займа №ВП/АСБИ-0109.22 от 01.09. 2022 г. ООО «Арси Биай» 87 000 тыс. руб.
- Договор займа №ВП/ИВТ-09.22 от 01.09.2022 г. ООО «Инвиатех 12 000 тыс. руб.

Сумма процентов по долгосрочным финансовым вложениям за на 31.12.2023 год, составила 6 768 тыс. руб.

5.4 Запасы

Основные положения учетной политики:
Оценка материально-производственных запасов при отпуске в производство и ином выбытии осуществляется по средней себестоимости;
Наличие запасов:

Наименование	На 31.12.2025 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.рвб.)
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	2	2	1

5.5 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.5.1 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет всего 1 679 189 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г в (тыс. руб.):

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в том числе от контрагентов:	**1 324 144**
АО "Ай-Теко"	1 324 144
расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 675
расчеты с подотчетными лицами	153
расчеты по ЕНС	92 780
расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе:	**260 107**
проценты по займам начисленные	259 105
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 002
расчеты по налогам и сборам	328
Всего:	**1 679 189**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 составляет всего 16 358 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных.

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г в (тыс. руб.):

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в том числе от контрагентов:	**1 521**
АО "Ай-Теко"	1 521
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	**14 837**
расчеты с подотчетными лицами	433
расчеты с персоналом	209

расчеты по налогам и сборам	3 121
проценты по займам начисленные	9 992
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 083
Всего:	**16 358**

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет всего 2 429 834 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1230 указана за минусом НДС с авансов выданных.
Резерв по сомнительным долгам (288 тыс. руб.).

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г в (тыс. руб.):

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в том числе от контрагентов:	**2 420 120**
АО "Ай-Теко"	2 385 073
ООО "Голиаф"	840
ООО "Эрнст энд янг ит"	33 123
ООО "Якобс"	1 084
Прочая дебиторская задолженность в том числе:	**10 002**
расчеты с подотчетными лицами	372
расчеты с персоналом	191
расчеты по налогам и сборам	57
проценты по займам начисленные	6 768
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	1 961
Всего:	**2 430 122**

5.5.2 Кредиторская задолженность и обязательства

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 составляет всего 354 005 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов выданных.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025 г в (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в том числе контрагентам:	**2 242 909**
задолженность поставщикам и подрядчикам	4 639
арендное обязательство	23 971
расчеты по налогам и сборам	324 918
краткосрочные займы полученные	1 757 000
проценты по займам полученным	131 794
прочая кредиторская задолженность	587
Всего:	**2 242 909**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 составляет всего 354 005 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов выданных.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2024 г в (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в том числе контрагентам:	**354 005**
задолженность поставщикам и подрядчикам	7 793
арендное обязательство	9 798
расчеты по налогам и сборам	336 043
прочая кредиторская задолженность	371
Всего:	**354 005**

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 составляет всего 970 967 тыс. руб.
В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности по строке 1520 указана за минусом НДС с авансов выданных.

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 г в (тыс. руб.):

Кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам в том числе контрагентам:	**24 905**
ООО "КПМГ"	2 660
ООО "Рестарт"	11 554

ООО "Сабрис"	9 316
прочая задолженность поставщикам и подрядчикам	1 375
арендное обязательство	**10 930**
Прочая кредиторская задолженность в том числе:	**935 132**
расчеты с подотчетными лицами	635
расчеты с учредителями	577 522
расчеты по налогам и сборам	356 926
Всего:	**970 967**

5.6 Оценочные обязательства

Наименование	На 31.12.2025 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2024 г. (тыс.руб.)	На 31.12.2023 г. (тыс.рвб.)
Резерв на выплату премий	409 723	544 753	172 480
Резерв ежегодных отпусков	26 751	24 016	19 220
Итого:	**436 474**	**568 769**	**191 700**

5.7 Резервы

На 31.12.2025 резерв по сомнительным долгам – 17 тыс. руб. по контрагенту ООО «Инвиатех»
На 31.12.2024 по результатам инвентаризации расчетов с дебиторами, сомнительные долги отсутствуют
На 31.12.2023 резерв по сомнительным долгам – 288 тыс. руб. по контрагенту ООО «Якобс»

6. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОСНОВНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ

6.1 Выручка

Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**

Выручка по основному виду деятельности (в тыс. руб.) в том числе по заказчикам:	**3 329 259**	**4 257 524**
АО «Ай-Теко»	3 325 777	4 254 546
ООО «Якобс»	3 041	2 978
ООО «Парма-Телеком»	442	-

6.2 Прямые расходы

Прямые расходы признаются в себестоимость реализованных работ, услуг полностью и состоят из следующих статей затрат:

Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**
Статьи прямых затрат (в тыс. руб.)	**928 357**	**833 941**
Амортизация	167 720	69 821
Оплата труда	621 827	638 503
Отчисления на социальные нужды	51 120	38 369
Аренда помещений	9 547	10 240
Консульт. услуги, разработка, адаптация, тестирование	-	-
Подписка для поддержки информационных систем	16	1 008
Малоценное оборудование и запасы	24	7 441
Услуги по предоставлению удаленного сервера	2 519	1 555
Резерв на выплату премий	74 452	66 589
Прочие затраты	1 132	415

6.3 Управленческие расходы

Управленческие расходы формируют полную себестоимость работ, услуг:

Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**
Управленческие расходы (в тыс. руб.)	**656 608**	**707 299**
Оплата труда	227 186	179 630
Отчисления на социальные нужды	46 702	3 435
Аренда помещений и ком. услуги	2 690	2 557
ДМС налогоучитываемые	5 107	4 666

Командировочные расходы	9 049	10 274
Подписка для поддержки информационных систем	93	958
Представительские	1 515	1 448
Связь/интернет	596	559
Расходы на такси	2 848	2 912
Малоценное оборудование и запасы	286	1 739
Амортизация	2 556	933
Списание материалов	1 026	1 321
Резерв на выплату премий	335 271	478 164
Расходы на обучение сотрудников	908	2 977
Доставка документов и грузов	397	750
Прочие затраты	8 378	1 954
Расходы по перевозке сотрудников	12 000	12 022

6.4 Прочие доходы и расходы

Наименование показателя	**2025 год**	**2024 год**
Проценты к уплате (в тыс. руб.)	**134 704**	**3 263**
Прочие расходы (в тыс. руб.), в том числе:	**37 176**	**51 588**
Расходы на услуги банка	4 564	3 841
Материальная помощь сотрудникам	458	914
Курсовые разницы	-	20 854
Прочие внереализационные расходы	32 154	25 979
Прочие доходы (в тыс. руб.)	**38 995**	**24 127**
Прочие внереализационные доходы	38 995	24 127
Проценты к получению (в тыс. руб.)	**283 940**	**23 433**
Проценты к получению	283 940	23 433

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Обострение геополитической напряженности, вызванное началом 24 февраля 2022 года военной спецоперацией в Украине, на деятельность ООО «Витте Про» повлияло косвенно, т.к. компания ведет деятельность на территории Российской Федерации в преимущественном объеме с Российскими компаниями клиентами и партнерами, в связи с этим не испытывает влияния факторов, связанных с изменением валютного законодательства. Изменение курсов валют косвенно повлияли на себестоимость оказываемых услуг в связи с необходимостью закупки импортной компьютерной техники для обеспечения сотрудников.

Влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами:
Компания ООО "Витте Про" ведет деятельность, связанную с оказанием ИТ услуг Российским компаниям, клиентам. Факторы, связанные с изменением цепочек поставок и логистики, оказывают влияние только на процессы связанные с обеспечением деятельности Компании. Есть незначительные увеличения сроков поставки техники для обеспечения сотрудников.

Повышение ключевой ставки никак не отразилось на компании, так как ООО «Витте Про» не привлекает для расходов своей деятельности заемные средства.

Введение санкционных ограничений:
В связи с введением санкционных ограничений и ухода отдельных иностранных компаний поставщиков ИТ-решений и инструментов, возникли временные ограничения, связанные с возможностями использования этих решений и инструментов. В настоящее время данные ограничения преодолимы.

В числе мер, предпринимаемых Обществом для снижения возникших рисков и обеспечения финансовой устойчивости, следующие:
1.Снижение объемов авансирования привлекаемых субподрядчиков;
2.Оптимизация затрат на аренду и хозяйственное обеспечение;
3.Оптимизация затрат на закупку компьютерной техники, разработка и реализация дополнительных программ перераспределения техники среди сотрудников;
4.Замещение используемых лицензируемых программных средств и сервисов зарубежных поставщиков на отечественные.

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

В период между отчетной датой и датой подписания отчетности не произошло событий, которые следует отразить в настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями ПБУ 7/98.

9. ПРОЧЕЕ

Судебные дела существенно влияющих на финансы Общества отсутствуют.

Генеральный директор М.А. Пугачев

25 марта 2026 г