

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

## ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЦИФРОВЫЕ ИНФОРМАЦИОННЫЕ ТЕХНОЛОГИИ "

ИНН 7708385914 КПП 501001001 ОГРН 1207700298794

Адрес: 141980, Московская обл., г.о. Дубна, ул. Мичурина, д.5

### 1. Общая информация об организации

ООО «ЦИТ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

63.11 Деятельность по обработке данных, предоставление услуг по размещению информации и связанная с этим деятельность

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

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

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 4. Основные средства и инвестиционная недвижимость

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

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

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

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:

имели место – приобретено оборудование.

В состав ОС Общества входят:

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Установка газопоршневая ГПУ 300GFT, 00-000030	4 583 333,33		4 583 333,33	92 000,00	933 819,20			4 675 333,33	933 819,20	3 741 514,13
Ограждение, 00-000028	416 666,67	185 185,27	231 481,40		69 444,42			416 666,67	254 629,69	162 036,98
Нежилое пристроенное здание (шахтная известеобжигательная печь с приемным отделением), 00-000009	383 333,33	68 148,16	315 185,17		25 555,56			383 333,33	93 703,72	289 629,61
Газопоршневый электроагрегат "InES" БКГПГА-500 без утилизации тепла, 00-000032				12 500 000,00	1 041 666,65			12 500 000,00	1 041 666,65	11 458 333,35
Сервер №2, 00-000002	6 083 200,00	6 083 200,00						6 083 200,00	6 083 200,00	
Сервер №1, 00-000001	6 083 200,00	6 083 200,00						6 083 200,00	6 083 200,00	
Нежилое здание (цех приемки песка), 00-000017	762 500,00	135 555,52	626 944,48		50 833,32			762 500,00	186 388,84	576 111,16
Трансформатор ТМГ-21-1250/10-УХЛ11, 6/0,4 кВ, ДУн-11, 00-000031				1 125 483,33	112 548,36			1 125 483,33	112 548,36	1 012 934,97
Нежилое здание (быткорпус), 00-000011	113 333,33	20 148,16	93 185,17		7 555,56			113 333,33	27 703,72	85 629,61
Нежилое здание (дробильно-помольное отделение), 00-000012	108 333,33	19 259,20	89 074,13		7 222,20			108 333,33	26 481,40	81 851,93
Нежилое здание (здание механического цеха), 00-000007	1 000 000,00	177 777,86	822 222,14		66 666,66			1 000 000,00	244 444,52	755 555,48
Нежилое здание (здание прессового цеха, здание силового цеха, здание цеха запарки), 00-000014	375 000,00	66 666,56	308 333,44		24 999,96			375 000,00	91 666,52	283 333,48
Сервер №4, 00-000004	6 083 200,00	6 083 200,00						6 083 200,00	6 083 200,00	
Нежилое здание (проходная), 00-000006	162 500,00	28 888,96	133 611,04		10 833,36			162 500,00	39 722,32	122 777,68
Сервер №3, 00-000003	6 083 200,00	6 083 200,00						6 083 200,00	6 083 200,00	
Навес для хранения извести, 00-000026	1 633 333,33	725 925,93	907 407,40		272 222,22			1 633 333,33	998 148,15	635 185,18
Забор (обжиговый цех), 00-000029	362 945,84	12 098,20	350 847,64		72 589,20			362 945,84	84 687,40	278 258,44
Сооружение (газопровод), 00-000020	1 230 425,00	345 507,12	884 917,88		204 211,80			1 230 425,00	549 718,92	680 706,08
Нежилое здание (котельная), 00-000015	766 666,67	136 296,32	630 370,35		51 111,12			766 666,67	187 407,44	579 259,23
<b>Итого</b>	<b>36 231 170,83</b>	<b>26 254 257,26</b>	<b>9 976 913,57</b>	<b>13 717 483,33</b>	<b>2 951 279,59</b>			<b>49 948 654,16</b>	<b>29 205 536,85</b>	<b>20 743 117,31</b>

## 5. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 нематериальные активы отсутствуют

## 6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

По состоянию на 31.12.2025 в составе запасов отражены:

Материалы - 1 004 т.р.

Товары - 55 т.р.

Незавершенное производство – 762 т.р.

## 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2025 включены:

Расчеты с покупателями и заказчиками - 576 т.р.

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 2 358 т.р.

Расчеты по налогам и сборам - 174 т.р.

Сальдо по ЕСН - 678 т.р.

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами - 278 т.р.

#### **9. Заемные средства**

По состоянию на 31.12.2025 краткосрочные обязательства по строке 1510 «Заемные средства» отражен процентный займ и начисленные проценты перед ИП Лупешко Л.С. – 2 586 т.р.

#### **10. Кредиторская задолженность**

В состав кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2025 включены:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками - 720 т.р.

Расчеты с покупателями и заказчиками - 134 т.р.

Расчеты по налогам и сборам - 20 т.р.

Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС - 317 т.р.

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 50 т.р.

Расчеты с персоналом по оплате труда - 11 т.р.

#### **11. Капитал и резервы**

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли.

#### **12. Сведения о руководстве**

Руководитель организации: Генеральный директор Кузнецов Ярослав Олегович действует на основании Устава.

#### **13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Отчетный период с 01 января 2025 г по 31.12.2025 г.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- отчет об изменениях капитала;
- отчет о движении денежных средств;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### **14. Дата утверждения бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

#### **15. События после отчетной даты**

Обществу не известно о событиях после отчетной даты, которые оказывают или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты

деятельности ООО «ЦИТ», и которые имели место в период между отчетной датой (31 декабря 2025 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

## 16. Непрерывность деятельности

На момент составления отчетности Общества уверенно в своей способности осуществлять финансово-хозяйственную деятельность в течении ближайших 12 месяцев, обеспечивать реализацию своих активов и исполнение обязательств. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации и прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Генеральный директор ООО «ЦИТ»

Я. О. Кузнецов

