

Исправленные пояснения к исправленному бухгалтерскому балансу и исправленному отчету о финансовых результатах

Общества с ограниченной ответственностью

«СИТИ-БИТИ ГРУПП РУС»

за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. ООО «СИТИ-БИТИ ГРУПП РУС» создано 18.10.2018.

1.1.2. Численность работающих за отчетный период составляет 27 человек, за 2024 год – 28 человек.

1.1.3. Виды деятельности организации в отчетном периоде:

- оптовая торговля прочими машинами и оборудованием;
- выполнение работ ремонт машин и оборудования.

1.1.4. Уставный капитал Общества на 31.12.2023, 31.12.2024 и 31.12.2025 составляет 100 000 руб.

Учредители	Доля в УК		
	на 31.12.2023	на 31.12.2024	на 31.12.2025
Siti B&T Group SPA	80%	80%	80%
Меллони Маттео	20%	20%	20%

1.1.5. Генеральный директор с 10.09.2019г. по настоящее время – Меллони Маттео.

Главный бухгалтер с 25.06.2019г. по настоящее время – Бадаева Юлия Леонидовна.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «СИТИ-БИТИ ГРУПП РУС» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация, не являясь малым предприятием, применяет положения ПБУ 18/02 при учете расчетов по налогу на прибыль организаций. Организация применяет ПБУ 18/02 балансовым методом.

2.1.4. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.2.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.2.3. Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.4. Организация проводит проверку капвложений в ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов».

2.2.5. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.3. Учетная политика. Аренда

2.3.1. Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде, если срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды. Решение об использовании этого права по каждой группе однородных по характеру и способу использования предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

- 1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);
- 2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.4.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.4.3. Незавершенное производство и готовая продукция отражаются в бухгалтерской отчетности по фактической себестоимости.

2.5. Учетная политика. Денежные средства

2.5.1. Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в следующих случаях:

- они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;
- поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам;
- денежные потоки отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками погашения.

2.5.2. Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому ЦБ РФ на дату осуществления или поступления платежа.

2.6. Учетная политика. Доходы и расходы

2.6.1. В качестве доходов от обычных видов деятельности признаются: доходы от продажи продукции и товаров, а также поступления, связанные с выполнением работ и оказанием услуг.

2.6.2. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

В частности, свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- положительные и отрицательные курсовые разницы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение финансовых вложений, резервы сомнительных долгов).

2.6.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

2.6.4. Транспортные (транспортно-заготовительные) расходы, связанные с приобретением (заготовлением) товаров и доставкой их в организацию, учтенные в составе расходов на продажу, относятся на финансовый результат отчетного периода только в части, относящейся к реализованным в отчетном периоде товарам.

3. Информация об основных средствах

3.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 4.1. «Наличие и движение основных средств», 4.3 «Амортизируемые и неамортизируемые основные средства». В результате проверки основных средств на обесценение признаков обесценения не выявлено.

4. Информация об учете аренды

4.1.1. Организация в отчетном периоде арендовала следующие виды имущества:

Нежилое офисное помещение, расположенное по адресу: г. Орел, ул. Русанова, д.21а, 2 этаж, пом. 2, 3, 4, 5, 7, 8, общей площадью 179,5 кв.м., на основании договора аренды нежилого помещения № 2-АР-2018 от 05.10.2018г., сроком до 30 сентября 2019, с пролонгацией. Сумма ежемесячного платежа составляет 201 532,00 руб. без НДС.

Нежилое складское помещение, расположенное по адресу: Орловская область, Орловский район, Платоновское с/п, пер. Силикатный, д.1, стр. 4 пом. 16, общей площадью 376,7 кв.м. на основании договора № 43/22 аренды нежилого помещения от 10.01.2022г., заключенного на неопределенный срок. Сумма ежемесячного платежа составляет 67 806,00 руб. без НДС.

Нежилое складское помещение, расположенное по адресу: Орловская область, Орловский район, Платоновское с/п, пер. Силикатный, д.1, стр. 4 пом. 11, 13, 14, 16, общей площадью 1 130,2 кв.м. на основании договора № 91/25 аренды нежилого помещения от 01.07.2025г., сроком по 31 мая 2026г. Сумма ежемесячного платежа составляет 215 009,00 руб. без НДС

4.1.2. По вышеуказанному имуществу Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в соответствии с пунктом 11 ФСБУ 25/2018 "Учет аренды".

Расходы по договорам аренды за 2025 год составили 4 972,8 тыс. руб. (в том числе по договорам аренды со сроком аренды не более 12 месяцев – 4 972,8 тыс. руб.), за 2024 год - 5 121,5 тыс. руб.

4.1.3. Условиями договоров аренды не предусмотрено ограничение использования предмета аренды.

5. Информация о запасах

5.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 6.1. «Наличие и движение запасов».

При проведении проверки на обесценение запасов признаков обесценения не выявлено. Резерв под обесценение запасов не создается.

6. Информация о дебиторской задолженности

6.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлены в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 7.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности».

7. Информация о денежных средствах

7.1. Официальные курсы валют на отчетную дату составили:

- Китайский юань – 11,1592 руб.;

- Евро – 92,0938 руб.;

7.2. Информация о составе денежных средств приведена в таблице.

Информация о составе денежных средств:

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	7 076,1	14 118,8	23 354,3
Денежные средства в рублях в кассе	0,3	0,3	0,3
Денежные средства на валютных счетах	314,2	374,5	71,3
ИТОГО денежные средства	7 390,6	14 493,6	23 425,9

7.3. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Код, показатель	Сумма, тыс. руб.	Код, показатель	Сумма, тыс. руб.
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	7 391	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	7 391

7.4. Информация о существенных денежных потоках в отчете о движении денежных средств

Денежные потоки от текущих операций

Показатель	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Строка 4119 «Прочие поступления»	40 030	49 887
в том числе:		
Возврат от подотчетных лиц	16 685	4 227
Возврат от поставщиков	1 509	12 024
Поступление процентов по депозитам	272	306
Покупка/продажа валюты (конверсия)	469	6 336
НДС	21 053	26 723
Строка 4129 «Прочие платежи»	(38 806)	(28 204)
в том числе:		
Возврат покупателям	(9 042)	(3 620)
Выдача подотчетных средств	(25 738)	(15 352)
Оплата прочим поставщикам	(126)	(78)
Прочие налоги и сборы	(147)	(12)
Расходы на услуги банков	(2 638)	(2 458)
Продажа (покупка) иностранной валюты	(493)	(6 397)

8. Информация об обязательствах

8.1. Заемные средства

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода заемных средств, в том числе процентов по займам, представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

8.1.1. Информация о сроках погашения займов приведена в таблице.

Информация о сроках погашения займов

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Срок погашения	Сумма долга (тыс. руб.)		Процентная ставка	Проценты по займам (тыс. руб.)	
			На 31.12.2024	На 31.12.2025		на 31.12.2024	на 31.12.2025
Siti B&T Group SPA	Договор займа № 978/25032019/1 от 25.03.2019	31.03.2029	21 221	18 419	2%	2 334	2 394

8.2. Кредиторская задолженность.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 8.1 «Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)».

8.3. Оценочные обязательства

Информация о величине, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода, о сумме оценочного обязательства, признанной и списанной в счет отражения затрат, представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Таблица 8.3 - «Оценочные обязательства».

9. Информация о доходах и расходах

9.1. Информация о составе прочих доходов и расходов приведена в таблице.

Состав прочих доходов и расходов:

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие доходы, всего	147 106,7	142 104,8
в том числе:		
- Курсовые разницы	145 752,1	133 554,1
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	2,8	1 295,7
- Оценочные обязательства по оплате труда	23,0	-
- Продажа (покупка) иностранной валюты	469,5	6 336,2
- Проценты к получению (депозиты, займы выданные)	272,0	304,5
- Прочие внереализационные доходы (расходы)	41,9	49,2
- Списание кредиторской задолженности	292,8	40,2
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	252 ,6	-
- Реализация ОС	-	360,0
- Безвозмездное получение имущества	-	23,5
- Исправительные записи по операциям прошлых лет	-	140,5

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2024 г.
Прочие расходы, всего	126 948,30	181 652,0
в том числе:		
- Курсовые разницы	109 389,8	159 394,8
- Оплата труда, не учитываемая в целях налогообложения	130,00	101,00
- Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	645,7	1 595,3
- Продажа (покупка) иностранной валюты	492,8	6 396,9
- Проценты к уплате (кредиты, займы полученные)	373,9	469,1
- Прочие внереализационные доходы (расходы)	16,9	11,5
- Прочие расходы (не принимаемые для целей НУ)	2 025,7	1 940,3
- Расходы на услуги банков	2 638,0	2 510,8
- Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	5 670,2	8 315,9
- Списание выделенного НДС на прочие расходы	167,6	170,2
- Списание кредиторской задолженности	80,4	-
- Списание некачественного товара (брак)	240,4	10,8
- Транспортные расходы (доставка по безвозмездной реализации)	25,4	118,8
- Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	5 051,5	-
- Реализация ОС	-	293,3
- Исправительные записи прошлых лет	-	323,5

10. Информация о связанных сторонах

10.1. В соответствии с Федеральным законом от 07.08.2011 №115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», у Общества отсутствуют физические лица, соответствующие критериям бенефициарного владельца согласно указанному закону.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений	Виды операций
1.	Siti B&T Group SPA	Организация контролирует Общество, основное хозяйственное Общество (доля владения 80%)	Оплата за товары Начисление % по займу
2	Меллони Маттео	Участник Общества (доля владения 20%),	Трудовые отношения (Генеральный директор)

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на отчетную дату операциям

Показатель	31.12.2025 г. (тыс. руб.)	31.12.2024 г. (тыс. руб.)
Дебиторская задолженность	83 242,4	-
- основное хозяйственное Общество	83 242,4	-
Кредиторская задолженность	133 497,7	153 791,4
- основное хозяйственное Общество	133 497,7	153 791,47
Задолженность по кредитам и займам	20 813,2	23 554,8
- основное хозяйственное Общество:	20 813,2	23 554,8
- долгосрочные займы	18 418,8	21 220,6
- проценты по займам	2 394,5	2 334,3

Виды и объем операций в стоимостном отражении со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами:

Показатель	2025 г. (тыс. руб.)	2024 г. (тыс. руб.)
Приобретение товаров, работ, услуг	-	443,6
- основное хозяйственное общество	-	443,6
Направление денежных средств:	83 242	106 307
- основное хозяйственное общество	83 242	106 307

В 2024 г. Обществом был произведен взаимозачет требований: дебиторской задолженности перед поставщиками и кредиторской задолженности перед основным хозяйственным Обществом в размере 160 900 тыс. руб.

В 2025 году Обществом не осуществлялись взаимозачеты взаимных требований с основным хозяйственным Обществом.

10.2. В течение отчетного года участникам Общества дивиденды не выплачивались.

10.3. Сумма краткосрочных вознаграждений основного управленческого персонала, начисленных в 2025 г., а также начисленных на эти вознаграждения страховых взносов составила 15 567,7 тыс. руб., в 2024 году – 14 466,0 тыс. руб.

11. Иная информация

11.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

11.1.1. В 2025 году применялась ставка налога на прибыль 25%.

11.1.2. Сумма расхода по налогу на прибыль составила в отчетном периоде 12 403 тыс. руб. (376 тыс. руб. в 2024 году). На величину расхода по налогу на прибыль оказали влияние:

текущий налог на прибыль за 2025 год в сумме 0 тыс. руб., (за 2024 год – 4 790 тыс. руб.), рассчитанный по данным налоговой декларации по налогу на прибыль;

отложенный налог на прибыль в сумме 12 403 тыс. руб. (за 2024 год – 4 414 тыс. руб.), в том числе обусловленный возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль	2024 (тыс. руб.)	2025 (тыс. руб.)
Показатель	Сумма, тыс. руб.	Сумма, тыс. руб.
Прибыль до налогообложения	(4 296,7)	41 351,3
Отложенный налоговый актив на начало периода	6 792,8	19 887,4
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	6 725,0	15 405,4
Отложенный налоговый актив на конец периода	19 887,4	33 013,1
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	15 405,4	40 933,8
Отложенный налог на начало периода	67,8	4 482,0
Отложенный налог на конец периода	4 482,0	(7 920,7)
Отложенный налог за отчетный период	4 414,2	(12 402,7)
Текущий налог на прибыль	(4 789,8)	-
Расход по налогу за отчетный период	(375,7)	(12 402,7)
Условный расход по налогу	859,3	(10 337,8)
Постоянный налоговый расход	(2 131,4)	(2 064,8)
Чистая прибыль	(4 672,4)	28 948,7

11.1.3. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

12. Информация о рисках хозяйственной деятельности

12.1. Управление рисками

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различными видами рисков (финансовым, правовым, страновым, репутационным и др.).

На протяжении ряда последних лет и по настоящее время экономическая ситуация в России осложнена рядом политических и экономических факторов, включая:

- санкции стран Евросоюза, США и ответные санкции России;
- волатильность цена на нефть;
- ограничение доступа к мировым рынкам капитала;
- прочие факторы, влияющие на экономику России.

Данные обстоятельства приводят к ряду негативных последствий для финансово-хозяйственной деятельности российских организаций, в частности:

- увеличение расходов на оплату оборудования, материалов и других расходов, осуществляемых в валюте;
- пересмотр инвестиционных программ и среднесрочных планов развития;
- проблемы в расчетах с поставщиками;
- увеличение расходов на обслуживание обязательств, выраженных в иностранной валюте;
- снижение потребительского спроса и, как следствие, снижение доходов.

В процессе своей обычной деятельности Общество подвергается определенным рискам, основными из которых являются кредитный, риск изменения процентных ставок, риск ликвидности. У Общества отсутствует формализованная политика управления рисками. Тем не менее, проводится активный мониторинг рисков и, в случае необходимости, предпринимаются соответствующие меры.

12.2. Кредитный риск

Кредитный риск представляет собой риск неисполнения контрагентом своих обязательств, в результате чего Общество понесет финансовые убытки.

Финансовые активы, по которым у Общества возникает потенциальный кредитный риск, представлены, в основном, дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва под снижение стоимости представляет собой максимальную сумму, подверженную кредитному риску. Хотя темпы погашения дебиторской задолженности подвержены влиянию экономических факторов, руководство считает, что нет существенного риска потерь сверх суммы созданных резервов под снижение стоимости дебиторской задолженности.

12.3. Риск ликвидности

Риск ликвидности связан со способностью Общества своевременно и в полном объеме погашать финансовые обязательства. Руководство отмечает достаточность активов для погашения обязательств и оценивает риск ликвидности как низкий.

12.4. Валютный риск.

Валютный риск – это риск понесенных убытков в связи с негативными изменениями валютных обменных курсов в отношении активов и обязательств Общества, выраженных в иностранной валюте.

Некоторая часть дебиторской и кредиторской задолженности Общества выражена в иностранных валютах и подвержена валютному риску. Указанные операции выражены в Евро и долларах США. Общество не применяет внешние методы управления валютными рисками (форвардные контракты, фьючерсные сделки, валютный своп, опционы), а также не осуществляет хеджирование валютных рисков.

Общество оценивает уровень валютного риска как ниже среднего.

13. Исправление (корректировка) показателей бухгалтерской отчетности за 2025 год

Бухгалтерская отчетность за 2025 год представлена третьим лицам.

В бухгалтерской отчетности за 2025 год были допущены ошибки, в связи с чем были внесены корректировки.

Текущая исправленная бухгалтерская отчетность за 2025 год заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, подписанную и направленную в налоговый орган 31 марта 2025 года.

Влияние исправлений на бухгалтерский баланс:

Строка	Наименование показателя	31.12.2023		
		До корректиро к	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректирово к
1180	Отложенные налоговые активы	6 793	(6 725)	68
1100	ИТОГО по разделу I	12 764	(6 725)	6 038
12102	Товары	182 861	7 663	190 524
12103	Расходы на продажу	7 663	(7 663)	-
12202	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	-	25 247	25 247
1600	БАЛАНС	515 558	(6 725)	508 833
1410	Заемные средства	19 838	(19 838)	-
14101	в том числе: Долгосрочные займы (в валюте)	19 838	(19 838)	-
1420	Отложенные налоговые обязательства	6 725	(6 725)	-
1400	ИТОГО по разделу IV	26 563	(26 563)	-
1510	Заемные средства	1 786	19 838	21 624
15101	в том числе: Краткосрочные займы (в валюте)	-	19 838	19 383
15201	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	381 846	(50 260)	331 586
15207	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	50 260	50 260
1500	ИТОГО по разделу V	423 880	19 838	443 718
1700	БАЛАНС	515 558	(6 725)	508 833

Строка	Наименование показателя	31.12.2024		
		До корректиро к	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректирово к
1180	Отложенные налоговые активы	19 887	(15 405)	4 482
1100	ИТОГО по разделу I	25 865	(15 405)	10 460
1212	Товары	185 751	10 868	196 619
12103	Расходы на продажу	10 868	(10 868)	-
12201	в том числе:	-	89	89

Строка	Наименование показателя	31.12.2024		
		До корректиро вк	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректиро вк
	НДС по приобретенным услугам			
12202	НДС, уплаченный при ввозе товаров на территорию РФ	-	1	1
1600	БАЛАНС	611 598	(15 405)	596 192
1410	Заемные средства	21 221	2 334	23 555
1420	Отложенные налоговые обязательства	15 405	(15 405)	-
1400	ИТОГО по разделу IV	36 626	(13 071)	23 555
1510	Заемные средства	2 334	(2 334)	-
15201	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	457 102	(331 660)	125 442
15203	Расчеты по налогам и сборам	9 458	(490)	8 968
15205	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	-	490	490
15207	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	331 660	331 660
1500	ИТОГО по разделу V	514 529	(2 334)	512 195
1700	БАЛАНС	611 598	(15 405)	596 192

Строка	Наименование показателя	31.12.2025		
		До корректиро вк	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректиро вк
1180	Отложенные налоговые активы	33 013	(32 544)	469
1100	ИТОГО по разделу I	37 253	(32 544)	4 709
1600	БАЛАНС	720 954	(32 544)	688 410
1410	Заемные средства	18 419	2 394	20 813
1420	Отложенные налоговые обязательства	40 934	(32 544)	8 390
1400	ИТОГО по разделу IV	59 353	(30 150)	29 203
1510	Заемные средства	2 394	(2 394)	-
15203	Расчеты по налогам и сборам	4	35 816	35 820
15204	Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	35 816	(35 816)	-
1500	ИТОГО по разделу V	572 210	(2 394)	569 816
1700	БАЛАНС	720 954	(32 544)	688 410

Влияние исправлений на отчет о финансовых результатах:

Строка	Наименование показателя	За 2024 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
2120	Себестоимость продаж	(617 283)	(24 468)	(641 751)
21202	Услуги	-	(24 468)	(24 468)

Строка	Наименование показателя	За 2024 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
2100	Валовая прибыль (убыток)	271 903	(24 468)	247 435
2210	Коммерческие расходы	(236 653)	38 934	(197 719)
2220	Управленческие расходы	-	(14 466)	(14 466)
2340	Прочие доходы	141 739	(141 126)	613
2350	Прочие расходы	(181 123)	141 126	(39 997)

Строка	Наименование показателя	За 2025 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
2120	Себестоимость продаж	(464 774)	(78 929)	(543 703)
21202	Услуги	-	(75 929)	(75 929)
2100	Валовая прибыль (убыток)	283 076	(75 929)	207 147
2210	Коммерческие расходы	(261 883)	91 497	(170 386)
2220	Управленческие расходы	-	(15 568)	(15 568)

Влияние исправлений на отчет о движении денежных средств:

Строка	Наименование показателя	За 2024 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
4110	Поступления - всего	1 098 636	(164 946)	933 690
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	883 976	(173)	883 803
4119	прочие поступления	214 660	(164 773)	49 887
4120	Платежи - всего	(1 100 899)	158 602	(942 297)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(821 674)	8 578	(813 096)
4122	в связи с оплатой труда работников	(102 840)	1 908	(100 932)
4129	прочие платежи	(176 320)	148 116	(28 204)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(2 263)	(6 344)	(8 607)
4210	Поступления - всего	306	(306)	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	306	(306)	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 694)	(306)	(2 000)
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный	(3 758)	(6 649)	(10 407)

Строка	Наименование показателя	За 2024 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
	период			
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(5 174)	6 649	1 475

Строка	Наименование показателя	За 2025 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
4110	Поступления - всего	786 429	(52 980)	733 449
4119	прочие поступления	93 010	(52 980)	40 030
4120	Платежи - всего	(793 666)	53 253	(740 413)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(542 240)	(21 952)	(564 192)
4122	в связи с оплатой труда работников	(108 926)	(28 490)	(137 416)
4129	прочие платежи	(142 500)	103 694	(38 806)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(7 237)	272	(6 965)
4210	Поступления - всего	272	(272)	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	272	(272)	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	272	(272)	-

Строка	Наименование показателя	За 2025 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
4110	Поступления - всего	786 429	(52 980)	733 449
4119	прочие поступления	93 010	(52 980)	40 030
4120	Платежи - всего	(793 666)	53 253	(740 413)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(542 240)	(21 952)	(564 192)
4122	в связи с оплатой труда работников	(108 926)	(28 490)	(137 416)
4129	прочие платежи	(142 500)	103 694	(38 806)
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(7 237)	272	(6 965)
4210	Поступления - всего	272	(272)	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других	272	(272)	-

Строка	Наименование показателя	За 2025 год		
		До корректировок	Корректировки, связанные с исправлением ошибок	После корректировок
	организациях			
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	272	(272)	-

Влияние исправлений на пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:

В таблице «5.1. Наличие и движение финансовых вложений» были внесены следующие корректировки:

- По строке «Депозитные счета» по столбцу «поступило» за 2024 гг.
- По строке «Депозитные счета» по столбцу «списано первоначальная стоимость» за 2024 гг.
- По строке «Краткосрочные финансовые вложения - всего» по столбцу «поступило» за 2024 гг.
- По строке «Краткосрочные финансовые вложения - всего» по столбцу «списано первоначальная стоимость» за 2024 гг.
- По строке «Итого» по столбцу «поступило» за 2024 гг.
- По строке «Итого» по столбцу «списано первоначальная стоимость» за 2024 гг.

В таблице «7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности» были внесены следующие корректировки:

- По строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» по столбцу «в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Краткосрочная дебиторская задолженность - всего» по столбцу «в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Краткосрочная дебиторская задолженность - всего» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «ИТОГО» по столбцу «в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «ИТОГО» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.

В таблице «8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)» были внесены следующие корректировки:

- По строке «Долгосрочные займы» по столбцу «На начало года» за 2024 гг.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «На начало года» за 2025 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «переклассифицировано» за 2024 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «На конец периода» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Долгосрочные обязательства - всего» по столбцу «На начало года» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Долгосрочные обязательства - всего» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 г.

- По строке «Долгосрочные обязательства - всего» по столбцу «переклассифицировано» за 2024 г.
- По строке «Долгосрочные обязательства - всего» по столбцу «На конец периода» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по столбцу «На начало года» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по столбцу «переклассифицировано» за 2025 г.
- По строке «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» по столбцу «На конец периода» за 2024 г.
- По строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с покупателями и заказчиками» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» по столбцу «На начало года» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2024 г.
- По строке «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» по столбцу «погашено» за 2024 г.
- По строке «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» по столбцу «переклассифицировано» за 2025 г.
- По строке «Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками» по столбцу «На конец периода» за 2024 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «На начало года» за 2025 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «переклассифицировано» за 2024 г.
- По строке «Проценты по займам и кредитам» по столбцу «На конец периода» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты по налогам и сборам» по столбцу «На начало года» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по налогам и сборам» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты по налогам и сборам» по столбцу «погашено» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по налогам и сборам» по столбцу «На конец периода» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС» по столбцу «переклассифицировано» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС» по столбцу «На конец периода» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» по столбцу «На начало года» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.

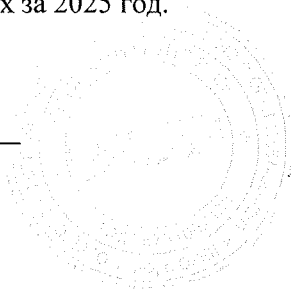
- По строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» по столбцу «погашено» за 2025 г.
- По строке «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» по столбцу «На конец периода» за 2024 г.
- По строке «Краткосрочные займы» по столбцу «На начало года» за 2024 г.
- По строке «Краткосрочные займы» по столбцу «переклассифицировано» за 2024 г.
- По строке «Краткосрочные обязательства - всего» по столбцу «На начало года» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Краткосрочные обязательства - всего» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Краткосрочные обязательства - всего» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «Краткосрочные обязательства - всего» по столбцу «переклассифицировано» за 2024 г.
- По строке «Краткосрочные обязательства - всего» по столбцу «На конец периода» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «ИТОГО» по столбцу «На начало года» за 2024 г.
- По строке «ИТОГО» по столбцу «в результате фактов хозяйственной деятельности (по условиям договора)» за 2025 и 2024 гг.
- По строке «ИТОГО» по столбцу «погашено» за 2025 и 2024 гг.

В таблице «8.3. Оценочные обязательства» были внесены следующие корректировки:

- По строке «Резерв ежегодных отпусков» по столбцу «погашено» за 2025 г.
- По строке «Резерв ежегодных отпусков» по столбцу «как избыточная сумма» за 2025 г.
- По строке «Резерв ежегодных отпусков» по столбцу «На конец периода» за 2025 г.
- По строке «Оценочные обязательства - всего (стр. 1540)» по столбцу «погашено» за 2025 г.
- По строке «Оценочные обязательства - всего (стр. 1540)» по столбцу «как избыточная сумма» за 2025 г.
- По строке «Оценочные обязательства - всего (стр. 1540)» по столбцу «На конец периода» за 2025 г.

В связи с вышеуказанными корректировками Обществом также были внесены соответствующие корректировки в пункты 1-11 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Генеральный директор



М. Меллони

30.04.2026

Исповленные пояснения к исповленному бухгалтерскому балансу и исповленному отчету о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью "СИТИ-БИТИ ГРУПП РУС" (тыс. руб.)

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило	списано		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано
		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	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	9 515	(3 537)	-	-	-	(2 085)	1 852	(1 737)	-	-	-	9 515 (5 275)
	За 2024 г.	9 599	(3 628)	2 002	1 852	2 002	(2 085)	1 852	(1 762)	-	-	-	9 515 (3 537)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	7 127	(2 643)	-	-	-	(2 085)	1 852	(1 043)	-	-	-	7 127 (3 686)
	За 2024 г.	9 213	(3 326)	-	-	-	(2 085)	1 852	(1 169)	-	-	-	7 127 (2 643)
Офисное оборудование	За 2025 г.	266	(218)	-	-	-	-	-	(27)	-	-	-	266 (245)
	За 2024 г.	266	(191)	-	-	-	-	-	(667)	-	-	-	266 (218)
Транспортные средства	За 2025 г.	2 002	(956)	-	-	-	-	-	(956)	-	-	-	2 002 (1 223)
	За 2024 г.	2 002	(956)	2 002	-	2 002	-	-	-	-	-	-	2 002 (566)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	120	(120)	-	-	-	-	-	(10)	-	-	-	120 (120)
	За 2024 г.	120	(110)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	120 (120)
Инвестиционная недвижимость	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость		накопленные амортизация и обесценение		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	пересценка		переклассифицировано
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. 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	4 240	5 978	5 971	амортизируемые основные средства - всего	5 886
в том числе:						
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 442	4 484	4 484	5 886	3 442	5 886
Офисное оборудование	20	47	47	75	20	75
Транспортные средства	779	1 446	1 446	10	779	10
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-	-	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценения	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 002	-	-	(2 002)	-	-
в том числе: Оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 002	-	-	(2 002)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		На начало года		принято к учету			фактические затраты	накопленное обесценение
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано		
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода		
		На начало года		затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г.	197 230	-	451 634	(490 638)	-	-	X	-
	3а 2024 г.	191 720	-	686 070	(680 560)	-	-	X	-
в том числе:									
Сырье и материалы	3а 2025 г.	611	-	2 147	(2 042)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 196	-	1 233	(1 562)	-	-	(256)	-
Товары	3а 2025 г.	185 751	-	437 030	(469 873)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	182 861	-	626 053	(623 418)	-	-	256	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	10 868	-	12 456	(18 723)	-	-	-	-
	3а 2024 г.	7 663	-	58 785	(55 579)	-	-	-	-
								158 226	-
								197 230	-
								-	717
								-	611
								-	152 908
								-	185 751
								-	4 602
								-	10 868

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в запоте, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. 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				
				резерв по сомнительным долгам	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	373 919	-	339 763	253	(202 400)	-	-	-	-	-	511 535	-	-	-
	3а 2024 г.	262 401	-	241 530	-	(130 012)	-	-	-	-	-	373 919	-	-	-
в том числе:															
	3а 2025 г.	137 448	-	151 381	-	(2 477)	-	-	-	-	-	286 352	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	48 640	-	137 444	-	(48 636)	-	-	-	-	-	137 448	-	-	-
	3а 2025 г.	221 758	-	188 626	-	(193 019)	-	-	-	-	-	217 366	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2024 г.	195 159	-	102 671	-	(76 072)	-	-	-	-	-	221 758	-	-	-
	3а 2025 г.	11 797	-	-	-	(4 816)	-	-	-	-	-	6 981	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2024 г.	10 758	-	1 038	-	-	-	-	-	-	-	11 797	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	(253)	253	(23)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	2 558	-	-	-	(1 968)	-	-	-	-	-	590	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2024 г.	7 835	-	-	-	(5 277)	-	-	-	-	-	2 558	-	-	-
	3а 2025 г.	330	-	-	-	(108)	-	-	-	-	-	223	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2024 г.	-	-	330	-	-	-	-	-	-	-	330	-	-	-
	3а 2025 г.	28	-	9	-	(12)	-	-	-	-	-	25	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2024 г.	8	-	24	-	(5)	-	-	-	-	-	28	-	-	-
	3а 2025 г.	373 919	-	339 763	253	(202 400)	-	-	-	-	-	511 535	-	-	-
Итого	3а 2024 г.	262 401	-	241 530	-	(130 012)	-	-	-	-	-	373 919	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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)					
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	23 555 -	60 1 382	- -	(2 802) -	- 22 172	20 813 23 555	
в том числе:								
Долгосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	21 221 -	- 1 382	- -	(2 802) -	- 19 838	18 419 21 221	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 334 -	60 -	- -	- -	- 2 334	2 394 2 334	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	510 899 443 717	161 515 443 217	- -	(108 758) (353 863)	- (22 173)	563 567 510 899	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	125 442 331 586	122 109 42 452	- -	(18 142) (248 596)	- -	229 409 125 442	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	44 250 39 548	12 554 59 140	- -	(46 812) (54 438)	- -	9 991 44 250	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	331 660 50 260	- 331 660	- -	(43 790) (50 260)	- -	287 870 331 660	
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 1 785	- 549	- -	- -	- (2 334)	- -	
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 968 130	26 852 8 838	- -	- -	- -	35 820 8 968	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	490 -	- 490	- -	(14) -	- -	476 490	
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 570	- -	- -	- (570)	- -	- -	
Прочие обязательства	3а 2025 г. 3а 2024 г.	89 -	- 89	- -	- -	(89) -	- 89	
Краткосрочные займы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 19 838	- -	- -	- -	- (19 838)	- -	
Итого	3а 2025 г. 3а 2024 г.	534 454 443 717	161 575 444 599	- -	(111 560) (353 863)	X X	584 380 534 454	

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

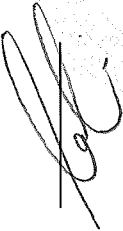
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	3а 2025 г.	1 296	15 730	(10 754)	(23)	6 249
всего	3а 2024 г.	-	1 296	-	-	1 296
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	1 296	15 730	(10 754)	(23)	6 249
	3а 2024 г.	-	1 296	-	-	1 296

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	467 083	618 959
Затраты на оплату труда	136 065	97 916
Отчисления на социальные нужды	7 005	6 090
Амортизация	1 737	1 762
Прочие затраты	108 500	132 415
Итого по элементам	720 390	857 141
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	6 267	(3 205)
Итого расходы по обычным видам деятельности	726 657	853 936

Генеральный директор

30 апреля 2026 г.



Мелони Маттео