

## Общество с ограниченной ответственностью "ИТК"

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

### 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «ИТК»

ИНН 2312278083

Юридический адрес: 350059, Краснодарский край, г.о. Город Краснодар, г Краснодар, ул Ялтинская, дом 39, помещение 23

Основной вид деятельности (ОКВЭД): 43.99.1 Работы гидроизоляционные

Уставной капитал 10 000 (десять тысяч) рублей

Исполнительный орган: Директор Мялов Владислав Сергеевич

#### 1. Учетная политика и особенности деятельности.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ и действующим ПБУ/ФСБУ. Отчетность сформирована по российским стандартам (РСБУ).

В отчетном году решения о прекращении или существенном сокращении видов деятельности не принимались, реорганизация и ликвидация не проводились.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей бухгалтерского учета запасов является партия или номенклатурный номер. Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости. Затраты на приобретение, заготовку и доставку включаются в расходы периода либо в стоимость запасов в зависимости от их назначения. При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

## 2. Анализ финансовых результатов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации». Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям. Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок. Выручка (доходы организации) за 2025 год составила 266346 тыс. рублей.

Себестоимость продаж:

Статья затрат	Сумма
Абонентская плата за услуги по ТО электроустановок потребителей э/э в помещен	9 500,00
Абразивно-струйная обработка	166 666,67
Агентское вознаграждение	860 802,60
Амортизация	7 674 594,83
Аренда имущества	202 420,81
Аренда оборудования	165 150,00
Аренда помещения	1 058 635,78
Аренда склада	18 918,33
Аренда спецтехники	687 950,00
Аренда хомутовых лесов	53 083,33
Банковская гарантия	9 836,40
Бухгалтерские услуги	1 494 330,00
Вознаграждение оператора э/площадки	33 924,00
Вывоз мусора (бункер)	390 166,68
Генподрядные услуги	2 459 713,91
Доставка бетона	92 625,00
Доставка спец. техники	92 000,00
Заправка картриджа	16 706,68
Изготовление мебели	214 000,00
Имущественные налоги	77 679,00
Интернет и связь	102 181,63
Информационные услуги	41 537,18
Инъектирование ЖБ конструкций	12 568 071,00
Колеровка	13 079,99

Командировочные расходы	8 397,00
Коммунальные услуги	8 864,95
Комплекс работ по гидроизоляции	565 300,00
Комплексные услуги	230 000,00
Консультационные услуги	676 065,00
Медицинские услуги	282 800,00
Мойка ТС	34 577,10
Монтаж спец.техники	66 000,00
Монтажные работы	28 800,00
Обучение/Курсы	173 000,00
Обшивка металлом	3 333,33
Общехозяйственные расходы	6 250,00
Оказание юридических услуг	120 000,00
Охрана труда	18 857,14
Парковка/Стоянка	149 400,19
Переменная часть арендной платы	62 125,25
Платная дорога	168 570,67
Подготовка документов	90 000,00
Подрядные работы	1 198 419,88
Почтовые расходы	1 000,00
Программное обеспечение	607 364,55
Проживание в гостинице	101 010,00
Простой спец.техники	2 083,33
Прочие затраты	20 000,00
Работы по инъектированию железнобетонных конструкций	12 750 191,67
Разгрузка манипулятором	3 091,67
Разгрузка товара	2 236,67
Реализация бронирований гостиниц и иных объектов размещения	70 012,00
Резка газом	38 229,17
Резка дерева	2 483,33
Резка металла	4 166,67
Резка стекла	600,00
Реклама/Рекламное размещение на сайтах	451 127,50
Ремонт оборудования	32 235,00
Ремонт ТС	531 140,00
Сопровождение в тендерах	360 000,00
Списание материалов	191 658 519,91
Страхование груза и срока	3 890,25
Страховка КАСКО/ОСАГО	319 396,94
Техническое обслуживание ТС	185 388,00
Техническое сопровождение	10 208,33
Транспортные услуги	863 569,98
Упаковка груза	1 232,42

Услуга Бетононасосом	220 000,00
Услуги минипогрузчика	29 166,67
Услуги по доставке	1 555 721,71
Услуги по организации питания корп.сотрудников	235 026,24
Услуги самозанятого	250 000,00
Услуги спец.техники	265 000,01
Устройство наружной гидроизоляции	67 000,00
Участие в электронной процедуре	10 750,00
Химчистка	35 000,00
Членские взносы	380 000,00
Шиномонтаж	4 565,25
Прочие затраты	10 055,74
<b>Итого</b>	<b>243 475 797,34</b>

Статья затрат	Сумма
Оплата труда	11 551 755,15
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	80 862,26
Страховые взносы	2 272 474,44
<b>Итого</b>	<b>13 905 091,85</b>

Чистая прибыль за 2025 год составил 8759 тыс. рублей.

Организация как субъект малого предпринимательства не применяет ПБУ 18/02. Согласно данным учета имеется разница между бухгалтерским и налоговым учетом за 2025 год в сумме 2 102 тыс. рублей

Статья затрат	Сумма
Амортизация	2 184 245,31
Неамортизируемое имущество	-511 102,50
Расходы связанные с покупкой лизингового имущества	-3 775 600,92
<b>Итого</b>	<b>-2 102 458,11</b>

### 3. Пояснения к основным статьям баланса.

Нематериальные оборотные активы (строка 1150) в сумме 17719 тыс. рублей остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
LADA NIVA 0086УН193, 00-000014	375 000,00	375 000,00	

NISSAN TEANA а467св193, 00-000006	1 037 500,00	553 333,38	484 166,62
Дрон для аэрофотосъемки DJI Mavic 4 pro (только дрон) -3, ИТ-000026	149 500,00	37 374,99	112 125,01
Насос инжекционный пневматический DESOI (тип:1412 3К), 00-000012	800 000,00	800 000,00	
179284 Мозаично-шлифовальная машина Сплитстоун GM-245/5,5 (5,5 кВт, 380В, 600 мм, 182 кг) -1, ИТ-000027	128 682,00	16 085,25	112 596,75
Осушитель воздуха Master DH 62 (52 л/сут.,480 куб.м./час, 45кг.), ИТ-000010	150 000,00	150 000,00	
Дрон для аэрофотосъемки DJI Mavic 4 pro (только дрон) -1, ИТ-000024	149 500,00	37 374,99	112 125,01
Volkswagen 2KN Caddy х193св193, 00-000007	1 130 833,33	603 111,04	527 722,29
0669067 Инъекционный аппарат WIWA 2K Injection 14025 GX R/F в комплекте с аксессуарами 2, 00-000013	1 078 395,57	1 078 395,57	
Винтовой компрессор Hansmann RS30A 8 IP23, ИТ-000016	266 658,33	44 443,08	222 215,25
Усилитель сигнала Alientech DUO 3 с установочным комплектом, ИТ-000006	96 000,00	96 000,00	
Patriot Швонарезчик бензиновый RCS-450 560123450, ИТ-000005	81 892,50	81 892,50	
Рефрижераторный осушитель Hansmann CD-65F (+3°C), ИТ-000015	66 658,33	33 329,16	33 329,17
Мотоцикл YAMAHA XJ6NJYRJ195000011506, 00-000009	415 833,33	166 333,35	249 499,98
Промышленный пылесос Linolit® Cybervac® 1 с комплектом, ИТ-000030	115 833,33	4 826,39	111 006,94
Строительный вибратор Yamaguchi 2Feet (белый) Арт.3709, ИТ-000018	56 250,00	32 812,50	23 437,50
Бытовка б/у, ИТ-000009	112 500,00	112 500,00	
Штукатурный аппарат CURA 201 + Planex в комплекте б/у (растворный шланг (10м) - 1 шт.; распылитель р, ИТ-000029	350 000,00	29 166,66	320 833,34
ИЗМЕРИТЕЛЬ ВЛАЖНОСТИ БЕТОНА ВЛАГОМЕР-МГ4Б, ИТ-000013	64 000,00	64 000,00	
BMW X7 XDRIVE30D У185ХН193, ИТ-000003	11 971 105,15	3 512 074,58	8 459 030,57
Квадрокоптер DJI Mavic 3T (Thermal), ИТ-000007	495 000,00	495 000,00	

Алмазная шлифовальная машина Hilti DG 150, ИТ-000019	106 000,00	70 666,66	35 333,34
Автомобиль CHERY TIGGO 8 Pro Max VIN LVTDD24B0RDB16187, ИТ-000012	3 020 916,67	1 227 247,42	1 793 669,25
Измеритель прочности бетона ОНИКС-1.ОС (ОС.050 TFT), ИТ-000014	192 000,00	192 000,00	
Промышленный пылесос Linolit® Cybervac® 3 Mini с комплектом, ИТ-000032	81 666,67	3 402,78	78 263,89
QUATTRO ELEMENTI Компрессор поршневой безмасляный PACIFIC 100-720 (720 л/мин, 100 л, 5.5 л.с, 8 бар), ИТ-000020	47 888,33	31 925,56	15 962,77
179284 Мозаично-шлифовальная машина Сплитстоун GM-245/5,5 (5,5 кВт, 380В, 600 мм, 182 кг) -2, ИТ-000028	128 682,00	10 723,50	117 958,50
Фотоаппарат FUJIFILM X-T5 Kit Black + XF16-80mm, ИТ-000011	257 990,00	257 990,00	
Влагомер Тратех полный комплект, в комплекте: 2 влагомер, датчик, кабель, аккумуляторные батареи, ке, ИТ-000035	350 000,00		350 000,00
Дрон для аэрофотосъемки DJI Mavic 4 pro (только дрон) -2, ИТ-000025	149 500,00	37 374,99	112 125,01
Пушка дизельная Мастер 690 220 квт 2, 00-000020	445 000,00	445 000,00	
Лодка "FISHPRO X3" RU-KTR №X3F 07 D424 с мотором "YAMER EF100 FEL-T" № YDLHJHI0008, 00-000019	1 949 333,33	1 380 777,76	568 555,57
LIFAN Мойка высокого давления Q3690 /177F-B/ 00-00001091, ИТ-000022	79 473,33	9 934,17	69 539,16
ПК ARDOR GAMING RAGE H411 Ryzen 5 7500F/32GB/1TB SSD/RTX 5060 8GB/Без ПО, ИТ-000033	79 999,17	6 666,60	73 332,57
МИКСОКРЕТ Пылесос промышленный 220/3 020301ПП01, ИТ-000023	105 630,00	13 203,75	92 426,25
BMW X5 XDRIVE25D, 00-000005	2 458 333,33	1 474 999,93	983 333,40
Автомобиль VOLKSWAGEN Caddy B622YA193, 00-000008	1 541 666,67	984 953,70	556 712,97
Квадрокоптер DJI Mavic 3 Thermal (Only drone), ИТ-000017	433 000,00	288 666,66	144 333,34
Вега 1 Разметочная машина Schtaer с диафрагменным насосом, ИТ-000021	99 166,67	11 018,52	88 148,15
Датчик Lowrance Active Target 2, ИТ-000001	171 166,67	171 166,67	
0669067 Инъекционный аппарат WIWA 2K Injection 14025 GX R/F в комплекте с аксессуарами, 00-000010	940 364,42	940 364,42	

Бытовка 6-2.3, 00-000011	60 000,00	60 000,00	
Контейнер - 20 футов, ИТ-000008	104 166,67	104 166,67	
Осушитель воздуха Master DH 62 (52 л/сут., 480 куб.м./час, 45кг.) 2, БП-000022	150 000,00	150 000,00	
VOLKSWAGEN 7JO TRANSPORTER, 00-000016	2 464 698,46	716 766,51	1 747 931,95
Inforce Генератор бензиновый GL 7500 04-03-17, ИТ-000004	58 119,17	58 119,17	
Прицеп МЗСА 81771G исп 021, 00-000017	101 250,00	101 250,00	
Пушка дизельная Мастер 690 220 квт, 00-000018	445 000,00	445 000,00	
179284 Мозаично-шлифовальная машина Сплитстоун GM-245/5,5 (5,5 кВт, 380В, 600 мм, 182 кг) -3, ИТ-000031	128 682,00	5 361,75	123 320,25
<b>Итого</b>	<b>35 240 835,43</b>	<b>17 521 800,63</b>	<b>17 719 034,80</b>

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170) в сумме 8000 тыс. рублей, включает предоставленные займы

Запасы (строка 1210) в сумме 4493 тыс. рублей, остаток материалов на складах и в работе.

Денежные средства (строка 1250) 256 тыс. рублей соответствуют остаткам на расчетных счетах в банках.

Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) 60541 тыс. рублей, включает: 18490 тыс. рублей предоплата поставщикам за минусом НДС с авансов; предоплата по налогам и сборам 1995 тыс. рублей; задолженность покупателей 39983 тыс. рублей; прочие расчеты с дебиторами 50 тыс. рублей; 22 тыс. рублей расходы будущих периодов.

Долгосрочные заемные средства (строка 1410) в сумме 10783 тыс. рублей включает задолженность по кредитам и займам

Кредиторская задолженность (строка 1520) 25127 тыс. рублей, включает: 1592 текущая задолженность по налогам и сборам; предоплата покупателей 12312 тыс. рублей за минусом авансов НДС; 11223 тыс. рублей задолженность перед поставщиками;

Директор ООО «ИТК» \_\_\_\_\_ Мялов Владислав Сергеевич

