

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ООО "ИНТЕГРАТОР КОМПЛЕКСНЫХ
РЕШЕНИЙ "ГОРОД ДЛЯ ЖИЗНИ"

г. Тюмень

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ИКР ГОРОД ДЛЯ ЖИЗНИ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024, 2023 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕГРАТОР КОМПЛЕКСНЫХ РЕШЕНИЙ "ГОРОД ДЛЯ ЖИЗНИ"
Сокращенное наименование	ООО «ИКР ГОРОД ДЛЯ ЖИЗНИ»
Юридический адрес	625019, Тюменская обл, Тюмень г, Республики ул, дом № 243/1, офис 7
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7203492103
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	42.22 Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией
Среднегодовая численность сотрудников	2
Основной Расчетный счет	40702810438290004391, ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" 046577964

Информация о размере и структуре уставного капитала, основные факты деятельности.

Уставный капитал — 10 000 000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит учредителю — Гулевич Майе Владимировне

1.2 Информация об органах управления

Генеральный директор Гулевич Майя Владимировна.

1.3 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

Аренда транспорта*	3 166 666,65
Продажа ОС	833 333,33
Реализация имущества	830 912,69
Услуги размещения кабеля в ЛКС	163 628,40
Связь на светофоры РТК (гос. контракты)	21 999,96
Итого	5 016 541,03

Прочие доходы:

Проценты к получению	13 024,72
Результаты инвентаризации	35 837,05
Доход от списания кредиторской задолженности	1 443,01
Доход от прощения долга	9 100 000,00
Прочие доходы	129 902,19
Итого	9 280 206,97

Расходы составили:

Себестоимость продаж	4 609 758,31
Коммерческие расходы	477 412,62
Управленческие расходы	6 027 262,24
Проценты к уплате	2 608 421,92
Прочие расходы	2 005 927,98
Налог на прибыль	7 491,85
Итого	15 736 274,92

Остатки денежных средств составили:

Остаток денежных средств	на 31.12.2025г. -	На 31.12.2024 г.
40702810438290004391, ФИЛИАЛ ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" (ПАО)	28 178,87	225 503,21
Касса	0,00	5 947,81

Основные средства, материальные запасы.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет:

- объекты основных средств на сумму 5 212 445,03 в том числе имущество, переданное в аренду на сумму 4 511 826,12
- материальных запасов на сумму 1 489 317,29

Дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет остаток дебиторской задолженности на сумму 1 564 266,01руб.

Кредиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2025 года Общество имеет остаток кредиторской задолженности в том числе заемные средства на сумму 146 981 600,55 руб.

Основные положения учетной политики

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

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ведение бухгалтерского учета возложено на аутсорсинговую компанию, ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на генерального директора.

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

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
 - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
 - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:
 - осуществляется по средней стоимости.
- Займы и кредиты
 - Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.
- Учет налога на прибыль
 - Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
- Учет доходов и расходов
 - Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
 - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.