

ООО «ТРИ КИТА»

630020, г. Новосибирск, ул.Фадеева 1/3, оф.2

ИНН/ КПП: 5410032735/541001001

ОГРН 1155476006300

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

1. Общая информация об организации

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

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».

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.

Компания находится на основной системе налогообложения.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

42.11 Строительство автомобильных дорог и автомагистралей

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Расшифровка ОС приведена в Пояснениях 4 «Основные средства» к бухгалтерской отчетности.

4. Аренда

Правом пользования активом и обязательством по аренде признаются предметы аренды – офисные помещения и открытая площадка по адресу г. Новосибирск, ул. Фадеева ,1/3

5. 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.

Расшифровка запасов приведена в Пояснениях 6 «Запасы» к бухгалтерской отчетности.

6. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— инвестиционная недвижимость;

— ДАП;

— оценочные обязательства;

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

7. Нематериальные активы представлены в Пояснениях 3 «Нематериальные активы».

8. Финансовые вложения

Расшифровка финансовых вложений приведена в Пояснениях 5 «Финансовые вложения» к бухгалтерской отчетности.

9. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства

отражаются в бухгалтерском балансе развернуто (стр. «1180 «Отложенные налоговые активы» и стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства»)

10. Заемные средства

Сумма привлеченных заемных средств и начисленных процентов отражена в стр. 1510 «Заемные средства» .

11. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Сухов Сергей Владимирович (80%)

Сергеев Вячеслав Владимирович (10%)

Зайцева Ирина Юрьевна (10%)

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — управляющий ИП Сухов Александр Сергеевич (Решение от 15.12.2020, срок полномочий по 31.12.2026 г.).

13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности (в т.ч. Пояснения 3 «Нематериальные активы»; Пояснения 4 «Основные средства»; Пояснения 5 «Финансовые вложения»; Пояснения 6 «Запасы») .

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Управляющий ИП

Сухов А.С.

Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:						
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	21 544	(7 611)	14 989	(300)	292	(5 876)	-	-	-	-	-	39 937	(16 802)
	3а 2024 г.	12 491	(3 781)	9 053	-	-	(3 829)	-	-	-	-	-	21 544	(7 611)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	1 520	(688)	-	(300)	292	(283)	-	-	-	-	-	1 220	(679)
	3а 2024 г.	1 412	(382)	108	-	-	(306)	-	-	-	-	-	1 520	(688)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	269	(130)	-	-	-	(71)	-	-	-	-	-	269	(200)
	3а 2024 г.	141	(82)	127	-	-	(47)	-	-	-	-	-	269	(130)
Транспортные средства	3а 2025 г.	3 825	(2 873)	14 625	-	-	(2 060)	-	-	-	-	-	22 155	(8 541)
	3а 2024 г.	2 900	(1 933)	925	-	-	(939)	-	-	-	-	-	3 825	(2 873)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	7 111	(3 259)	-	-	-	(2 181)	-	-	-	-	-	7 111	(5 440)
	3а 2024 г.	7 111	(1 077)	-	-	-	(2 181)	-	-	-	-	-	7 111	(3 259)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	8 819	(662)	364	-	-	(1 281)	-	-	-	-	-	9 182	(1 942)
	3а 2024 г.	927	(306)	7 892	-	-	(356)	-	-	-	-	-	8 819	(662)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	3 705	(2 881)	736	-	-	(1 061)	-	-	736	(335)	
	3а 2024 г.	3 705	(1 647)	-	-	-	(1 235)	-	-	3 705	(2 881)	
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.	3 705	(2 881)	-	-	-	(726)	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	3 705	(1 647)	-	-	-	(1 235)	-	-	3 705	(2 881)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	736	-	-	(335)	-	-	736	(335)	
	3а 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	23 536	14 756	10 768
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	542	832	1 030
Офисное оборудование	69	139	59
Транспортные средства	13 614	1 776	3 025
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 670	3 852	6 033
Другие виды основных средств	7 642	8 157	621
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

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	160 760	(160 764)	-	4	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	534	(534)	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	160 760	(160 764)	-	4	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	534	(534)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	33 900	-	1 809 463	(1 843 011)	-	-	-	-	352	-
	За 2024 г.	-	-	336 834	(302 934)	-	-	-	-	33 900	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	33 900	-	1 809 463	(1 843 011)	-	-	-	-	352	-
	За 2024 г.	-	-	336 834	(302 934)	-	-	-	-	33 900	-
Итого	За 2025 г.	33 900	-	1 970 223	(2 003 775)	-	4	-	-	352	-
	За 2024 г.	-	-	337 368	(303 468)	-	-	-	-	33 900	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	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	За 2025 г.	4 840	-	676 951	(510 968)	-	-	X	X	170 823	-
	За 2024 г.	274 426	-	1 023 910	(1 293 495)	-	-	X	X	4 840	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	4 542	-	114 718	(23)	-	-	(115 414)	-	3 824	-
	За 2024 г.	133 273	-	292 409	(17 941)	-	-	(403 199)	-	4 542	-
Товары	За 2025 г.	298	-	-	(1 222)	-	-	1 222	-	298	-
	За 2024 г.	-	-	-	(2 589)	-	-	2 887	-	298	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	562 233	(509 724)	-	-	114 192	-	166 701	-
	За 2024 г.	141 153	-	731 500	(1 272 965)	-	-	400 312	-	-	-

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 залоге, - всего	-	-	-