

Общество с ограниченной ответственностью «КЕК» (ООО «КЕК»)

Адрес юридического лица: 153032, г. Иваново, ул. Станкостроителей, д. 3а, тел. 8-903-632-4850

ОГРН: 1033700063341, ИНН: 3731027067, КПП: 370201001

ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г
в текстовой форме**

1. Сведения об обществе.

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «КЕК»

Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «КЕК».

ОГРН: 1033700063341, ИНН: 3731027067, КПП: 370201001

Дата государственной регистрации общества: 15 декабря 1998 года.

Орган, осуществивший государственную регистрацию общества: Регистрационная палата администрации города Иваново.

Адрес юридического лица: 153032, г. Иваново, ул. Станкостроителей, д. 3а.

Размер уставного капитала общества: 25 300,00 рублей.

Органы управления Общества (п.11.1 Устава): общее собрание участников, директор.

Директор: Леонова Юлия Валерьевна. Доля участия в уставном капитале Общества 50%. Назначена на должность директора 27.03.2013г. и продолжает исполнять свои обязанности по настоящее время. Срок полномочий истекает 01.08.2029, что закреплено условиями устава и протокола от 01.08.2024г.

2. Положение общества в отрасли.

Общество создано 15 декабря 1998 года.

Целью создания общества является получение прибыли.

Основной вид деятельности общества - 46.73.2 Торговля оптовая пиломатериалами (с 03.04.2025)¹.

Дополнительны виды деятельности: 46.73.6 Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями; 46.90 Торговля оптовая неспециализированная; 47.52.71 Торговля розничная пиломатериалами в специализированных магазинах.

3. Показатели финансово-экономической деятельности общества.

Показатели, характеризующие финансово-экономическую деятельность общества, составлены на основе данных бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка	18 580
Себестоимость продаж	17 028
Прочие доходы	24 205
Прочие расходы	55
Налог на прибыль	1 498
Чистая прибыль (убыток)	22 271

¹ В связи с выявлением несоответствия заявленного основного кода вида экономической деятельности фактическому виду деятельности, контролирующие органы порекомендовали Обществу внести изменения в сведения о кодах ОКВЭД, содержащихся в ЕГРЮЛ. Руководством Общества принято решение: основным ОКВЭД определить 46.73.3 (вместо 46.73.1); внести уточнения в дополнительные ОКВЭД; исключить неактуальные коды ОКВЭД из списка видов деятельности.

4. Кредиторская и дебиторская задолженность общества

Наименование показателя	Сумма, руб.
Кредиторская задолженность	276 000
Дебиторская задолженность Капитонова Александра Борисовича (в том числе):	6 229 252,92
- за поставленные товары (Товарная накладная №160 от 09.07.2025)	- 5 251 045
- за поставленные товары (Товарная накладная №163 от 09.07.2025)	- 378 207,92
- по выданным займам (РКО от 25.04.2025)	- 100 000
- по выданным займам (РКО от 07.08.2025)	- 500 000
Дебиторская задолженность Леоновой Юлии Валерьевны за поставленные товары (Товарная накладная №255 от 03.11.2025)	3 763 576

5. Состояние чистых активов общества.

Показатели, характеризующие динамику изменения стоимости чистых активов и уставного капитала общества за три последних завершённых финансовых года, включая отчетный (2025) год.

	2025 (тыс.руб.)	2024 (тыс.руб.)	2023 (тыс.руб.)	Изменение 2025/2024(%) ²
Уставный капитал	25,3	25,3	25,3	-
Чистые активы ³	21 698	1 725	1 536	1157

За три последних завершённых финансовых года уставный капитал общества не изменился.

Существенный прирост стоимости чистых активов обусловлен продажей недвижимого имущества Общества. До реализации указанные объекты учитывались в балансе по первоначальной стоимости, в то время как средства от продажи были получены Обществом по рыночной стоимости данных активов.

6. Крупные сделки с заинтересованностью, совершённые в 2025 году.

В соответствии с абзацем 3 пункта 3 статьи 45 Федерального закона от 08.02.1998 года № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» предоставляем отчет о заключенных обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

А) Договор купли-продажи недвижимости №б/н от 29.12.2024г (Сделка зарегистрирована 30.01.2025г).

Предмет и сумма сделки:

Предмет сделки	Сумма сделки (руб.)	Первоначальная стоимость ⁴ (руб.)
Земельный участок № 37:24:040928:1564, 312 +/-6кв.м.	950 000	35 142,73
Земельный участок № 37:24:040928:1563, 2936 +/- 19кв.м.	8 850 000	330 927,42
Здание №37:24:040928:1087, 153,7кв.м.	1 300 000	600 000
Здание №37:24:040928:1019, 1441,7кв.м	13 400 000	668 500
Итого:	24 500 000	1 634 570,15

Стороны сделки: Продавец — ООО «КЕК» (ИНН 3731027067), Покупатель — Леонова Юлия Валерьевна (ИНН 370257518904).

Выгодоприобретатель: ООО «КЕК».

Структура поступления средств от сделки:

17 248 955 руб. — зачислены на расчётный счёт (выписка за период с 14.11.2024 по 03.07.2025).

2 000 000 руб. — внесены в кассу (приходный кассовый ордер №1 от 01.07.2025).

5 251 045 руб. — оприходованы в виде материалов на склад (на основании Договора поставки материалов № б/н от 05.05.2025, Акт зачёта взаимных требований от 05.05.2025).

²Из расчёта: ((Чистые активы (ЧА) за 2025 год – ЧА за 2024 год) / ЧА за 2024 год) *100.

³ ЧА = итог по разделу III (строка 1300) + доходы будущих периодов (строка 1530) - задолженность участников по вкладам в УК (в составе строки 1170)

⁴В бухгалтерском балансе на 31.12.2024г: земельные участки не подлежащие амортизации числились в составе «материальных внеоборотных активов» по своей первоначальной стоимости; здания полностью амортизированные отражались по нулевой остаточной стоимости, поскольку первоначальная стоимость равна накопленной амортизации. В бухгалтерском балансе на 31.12.2025г: здания и земельные участки списываются с бухгалтерского учёта в качестве объекта основных средств 30.01.2025 (дата фактической передачи покупателю).

Заинтересованное лицо: Леонова Юлия Валерьевна, выступавшая в сделке в качестве покупателя, одновременно являющаяся участником и директором ООО «КЕК».

Орган управления, одоббивший сделку: Общее собрание участников (Протокол № б/н от 29.11.2024).

Направление средств, полученных от сделки: закупка материалов, оплата налогов, финансирование текущих расходов, распределение чистой прибыли за 6 месяцев 2025 года (2 000 000 руб. в пользу участников), передача материалов участнику Капитонову А.Б. на сумму 5 629 252,92 руб., предоставление беспроцентного займа участнику Капитонову А.Б. на сумму 600 000 руб., прочие цели.

Б) Договор поставки материалов №б/н от 05.05.2025г.

Предмет и сумма сделки: материалы на общую сумму 5 251 045 руб. (Товарная накладная №1 от 05.05.2025).

Стороны сделки: Покупатель — ООО «КЕК» (ИНН 3731027067), Поставщик — ИП Леонова Юлия Валерьевна (ИНН 370257518904).

Оплата: произведена путём зачёта взаимных требований (Акт от 05.05.2025).

Заинтересованное лицо: Леонова Юлия Валерьевна, выступавшая в сделке в качестве поставщика, одновременно являющаяся участником и директором ООО «КЕК».

Орган управления, одоббивший сделку: Общее собрание участников (Протокол № б/н от 05.05.2025).

Дальнейшее движение материалов: полученные материалы были переданы участнику Общества Капитонову А.Б. на сумму 5 251 045 руб. (Товарная накладная №160 от 09.07.2025, Спецификация от 09.07.2025).

В) Передача товарно-материальных ценностей Общества по Товарной накладной №160 от 09.07.2025

Предмет и сумма сделки: материалы на общую сумму 5 251 045 руб. (Спецификация от 09.07.2025)

Стороны сделки: Продавец — ООО «КЕК» (ИНН 3731027067), Покупатель — Капитонов Александр Борисович (ИНН 373100352131).

Оплата: не произведена. Образовавшаяся задолженность учтена в составе дебиторской задолженности Общества.

Заинтересованное лицо: Капитонов Александр Борисович, являющийся покупателем и участником ООО «КЕК».

Орган управления, одоббивший сделку: Общее собрание участников (Протокол № б/н от 08.07.2025).

7. Распределение прибыли.

Общее собрание участников приняло решение о распределении чистой прибыли за 6 месяцев 2025 года (Протокол № б/н от 01.07.2025).

В пользу Капитонова А.Б.: выплаты наличными из кассы на общую сумму 1 000 000 руб. (расходные ордера №12 от 02.07.2025 — 250 000 руб., №13 от 03.07.2025 — 250 000 руб., №14 от 09.07.2025 — 500 000 руб.). Общество уплатило НДС за Капитонова А.Б. в сумме 149 426 руб.

В пользу Леоновой Ю.В.: выплата в натуральной форме материалами на общую сумму 1 000 000 руб. (накладные №158 от 03.07.2025 — 500 000 руб., №162 от 09.07.2025 — 500 000 руб.). Обязанность по уплате НДС возложена на Леонову Ю.В.

Директор ООО «КЕК»



Леонова Ю.В.