



ГЛАВКОМПЛЕКТ

ИНН 6671024402/ КПП 667101001
ОГРН 1156658076387
Р/с 40702810913280009707
К/с 30101810145250000411
Филиал «Центральный»
Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве
БИК 044525411

620014, Свердловская область, город Екатеринбург, улица Чернышевского, стр.7, офис 1202

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах, и отчету о финансовых результатах за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Общие сведения

Организация зарегистрирована

ОГРН 1156658076387,

ИНН 6671024402 КПП 667101001

Юридический адрес: 620014, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ Г.О., ЕКАТЕРИНБУРГ Г, ЧЕРНЫШЕВСКОГО УЛ, СТР. 7, ОФИС 1202

Фактический адрес нахождения: 620014, СВЕРДЛОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, ГОРОД ЕКАТЕРИНБУРГ Г.О., ЕКАТЕРИНБУРГ Г, ЧЕРНЫШЕВСКОГО УЛ, СТР. 7, ОФИС 1202

Основной вид деятельности организации: Торговля оптовая неспециализированная ОКВЭД 46.90

Среднегодовая численность работающих за отчетный период, – 9 чел.;

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Главкомплект» утверждена приказом директора .

- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

- Бухгалтерский учет в 2025 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»
- Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами
 - Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание : п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312)
 - При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)
 - Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»)
- В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовая стоимость капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020)
 - Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019)
 - Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

3. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

- В отчетном году выручка ООО «Главкомплект» составила:

1	По основному виду деятельности «Торговля оптовая неспециализированная»	46214,0
2	По прочим видам деятельности	0
3	Прочие доходы	21796,0

- Расходы

1	Приобретение основных средств	
2	Амортизация основных средств	
3	Материальные расходы	37685,0
4	Фонд оплаты труда	6929,0

5	Командировочные расходы	265,0
6	Аренда помещений	721,0
7	Прочие расходы	21376,0

Чистая прибыль (Убыток) по результатам года составила 2050 тыс. рублей.

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются:

БЫКОВ СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ- учредитель
ИНН667003459304

100,00%
2 614 000,00 ₺

Церникель Евгений Владимирович ИНН 662703817651 - директор.

Учредитель :

100%

51 000,00 ₺

ООО "ИНТЭЛТОРГ"

ИНН6671022557ОГРН1156658068247 2478,0 руб. По договору за транспортные услуги

100%

23 000,00 ₺

ООО "ЕА ЛОГИСТИКА"

ИНН6686109497ОГРН1186658071874

100%

Директор:

ООО "ЕА ЛОГИСТИКА"

ИНН6686109497ОГРН1186658071874

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –180 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 48 тыс. руб.

1. БЫКОВ СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ
ИНН667003459304

8 учрежденных организаций

10 000,00 ₺

ООО "ДЕЛЬТА"

ИНН6673209222ОГРН1096673014052

100%

2 614 000,00 ₺

ООО "ГЛАВКОМПЛЕКТ"

ИНН 6671024402 ОГРН 1156658076387

50%

50 000,00 Р

ООО "АЛМАЗ-ГРУПП"

ИНН 6678086052 ОГРН 1176658082743

50%

500 000,00 Р

ООО "ДЕФЕНС-РУС"

ИНН 6659150150 ОГРН 1069659068929

-

ИП БЫКОВ СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ

ИНН 667003459304 ОГРН 315665800075221

100%

60 000,00 Р

ООО "ЗАВОД МЕТАЛЛИЧЕСКИХ ОГРАЖДЕНИЙ"

ИНН 6678086415 ОГРН 1176658084965

50%

1 000 000,00 Р

ООО "БАУ"

ИНН 6686155038 ОГРН 1236600056538

100%

30 000,00 Р

ООО "МЕТАЛЛМАСТЕР"

ИНН 6678076914 ОГРН 1169658125295

7 организаций под руководством

- ООО "СТРОЙБАЗА"
ИНН 6659110849 ОГРН 1046603160097
- ООО "СТРОЙТЭКС"
ИНН 6659110824 ОГРН 1046603160119
- ООО "СТРОЙКОМПЛЕКС"
ИНН 6659110856 ОГРН 1046603160108
- ООО "ТЕРМИНАЛ"
ИНН 6686029675 ОГРН 1136686023572
- ООО "ДЕФЕНС-РУС"
ИНН 6659150150 ОГРН 1069659068929
- ИП БЫКОВ СЕРГЕЙ ВАЛЕНТИНОВИЧ
ИНН 667003459304 ОГРН 315665800075221
- ООО "ЗАВОД МЕТАЛЛИЧЕСКИХ ОГРАЖДЕНИЙ"
ИНН 6678086415 ОГРН 1176658084965

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2025 года в организации не сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников.

Резерв по сомнительным долгам не формировался связи с отсутствием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2025 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания. .

6. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации имеются планы существенного сокращения, либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена также имеются. Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество.

7. События после отчетной даты

В 2025 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а так же меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным"

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

10. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

11. Информация о рисках

Страховые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

12. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор _____ Церникель Е.В.

