4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	21 548	(6 198)	-	-	-	(2 739)	-	-	-	-	-	21 548	(8 936)
	За 2024 г.	21 548	(3 459)	-	-	-	(2 739)	-	-	-	-	-	21 548	(6 198)
в том числе: Здания	За 2025 г.	14 695	(4 754)	-	-	-	(1 729)	-	-	-	-	-	14 695	(6 483)
	За 2024 г.	14 695	(3 026)	-	-	-	(1 729)	-	-	-	-	-	14 695	(4 754)
Транспортные средства	За 2025 г.	5 050	(1 443)	-	-	-	(1 010)	-	-	-	-	-	5 050	(2 453)
	За 2024 г.	5 050	(433)	-	-	-	(1 010)	-	-	-	-	-	5 050	(1 443)
Земельные участки	За 2025 г.	1 804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 804	-
	За 2024 г.	1 804	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 804	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	10 840	(645)	1 734	-	-	(1 606)	-	-	-	12 574	(2 252)
	За 2024 г.	-	-	10 840	-	-	(645)	-	-	-	10 840	(645)
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	10 840	(645)	1 734	-	-	(1 606)	-	-	-	12 574	(2 252)
	За 2024 г.	-	-	10 840	-	-	(645)	-	-	-	10 840	(645)

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	21 130	23 742	16 286
в том числе: Здания	8 212	9 940	11 669
Транспортные средства	12 919	13 801	4 617
Неамортизируемые основные средства - всего	1 804	1 804	1 804
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются Земельные участки	1 804	1 804	1 804

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	1 734	-	-	(1 734)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	1 734	-	-	(1 734)	-	-
	За 2024 г.	-	-	10 840	-	-	(10 840)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	32 383	-	268 733	(281 219)	-	-	X	X	19 897	-
	За 2024 г.	20 949	-	303 813	(292 379)	-	-	X	X	32 383	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	2 270	(2 170)	-	-	-	-	100	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	32 383	-	266 464	(279 049)	-	-	-	-	19 797	-
	За 2024 г.	20 949	-	303 813	(292 379)	-	-	-	-	32 383	-

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	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	3 547	-	1 795	-	(2 758)	-	-	-	2 583	-
	За 2024 г.	-	-	3 547	-	-	-	-	-	3 547	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 738	-	786	-	(957)	-	-	-	1 567	-
	За 2024 г.	-	-	1 738	-	-	-	-	-	1 738	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	846	-	833	-	(846)	-	-	-	833	-
	За 2024 г.	-	-	846	-	-	-	-	-	846	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	135	-	137	-	(135)	-	-	-	137	-
	За 2024 г.	-	-	135	-	-	-	-	-	135	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8	-	38	-	-	-	-	-	45	-
	За 2024 г.	-	-	8	-	-	-	-	-	8	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	821	-	-	-	(821)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	821	-	-	-	-	-	821	-
Итого	За 2025 г.	3 547	-	1 795	-	(2 758)	-	-	X	2 583	-
	За 2024 г.	-	-	3 547	-	-	-	-	X	3 547	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	18 422	5 700	-	(16 910)	-	-	7 211
	За 2024 г.	10 846	9 299	-	(1 723)	-	-	18 422
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	9 123	-	-	(7 612)	-	-	1 511
	За 2024 г.	10 508	-	-	(1 386)	-	-	9 123
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	5 700	-	-	-	-	5 700
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	9 299	-	-	(9 299)	-	-	-
	За 2024 г.	338	9 299	-	(338)	-	-	9 299
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	35 547	20 112	-	(33 557)	-	-	22 102
	За 2024 г.	11 428	24 119	-	-	-	-	35 547
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 683	6 421	-	(5 683)	-	-	6 421
	За 2024 г.	2 415	3 268	-	-	-	-	5 683
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 049	2 861	-	(11 988)	-	-	2 922
	За 2024 г.	9 013	3 036	-	-	-	-	12 049
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	10 740	-	(3 599)	-	-	7 141
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	10 000	-	-	(10 000)	-	-	-
	За 2024 г.	-	10 000	-	-	-	-	10 000
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	302	18	-	(21)	-	-	299
	За 2024 г.	-	302	-	-	-	-	302
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 230	-	-	(2 266)	-	-	4 964
	За 2024 г.	-	7 230	-	-	-	-	7 230
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	284	72	-	-	-	-	355
	За 2024 г.	-	284	-	-	-	-	284
Итого	За 2025 г.	53 969	25 812	-	(50 467)	-	X	29 313
	За 2024 г.	22 274	33 418	-	(1 723)	-	X	53 969

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	274 977	-
Затраты на оплату труда	24 467	-
Отчисления на социальные нужды	5 038	-
Амортизация	4 345	-
Прочие затраты	28 752	-
Итого по элементам	337 580	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	337 580	-

Общество с ограниченной ответственностью «Промкомплект-Сервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование — ООО «ПКС»

1.2. Юридический адрес — 672003, Забайкальский край, г.о.городской округ г. Чита, ул.Трактовая, д. 13, офис 1

1.3. Дата государственной регистрации — 19.06.2019 г.

1.4. Численность сотрудников на 31.12.2025 – 25 человек, в т.ч.

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	5 человек
Отдел продаж	7 человек
Логистический отдел	2 человека
Склад	11 человек

В компании 1человек пенсионер.

1.5. Обособленных подразделений нет.

1.6. Уставный капитал составляет 10000 руб. Единственным участником общества, с долей 100 процентов, является Писаренко Светлана Дмитриевна.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:
46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
46.47 Торговля оптовая мебелью, коврами и осветительным оборудованием
46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами
46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием
46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями
46.90 Торговля оптовая неспециализированная
47.52 Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере:

генеральный директор Общества: Писаренко С.Д. (приказ №БП-5 от 17.06.2021г.)

главный бухгалтер Общества: Шаранова Ю.В. (приказ №БП-4 от 01.05.2021г.)

1.9. Кадровый учет и расчет оплаты труда ведется главным бухгалтером.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества: общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. Как

малое предприятие, которое ведет бухучет в упрощенном порядке, организация не применяет:

— ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда»

— ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

— ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль»

— ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

— ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

— ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

У Общества за отчетный период было два действующих договора лизинга на транспортные средства, по которым признаны права пользования активом. Обязательство по аренде было первоначально оценено как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки, в соответствии с п.14 ФСБУ 25/2018.

4. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания, земельные участки и транспортные средства. В табличной части пояснений к балансу представлено подробно в разделе 4; 4.1.; 4.2.

6. Инвентаризация

Инвентаризация основных средств и товаров проводилась Обществом по состоянию на 04 октября 2025 года. В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 363 744 тыс. руб., что на 11 179 тыс. руб. ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на товары со стороны застройщиков и удорожанием закупаемых товаров, произошедших на фоне введенных санкций.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Реорганизация или ликвидация не предусмотрена.

Дата составления текстовых пояснений 12 марта 2026 года.

Генеральный директор _____/Писаренко С.Д../

Главный бухгалтер _____/Шаранова Ю.В./