

# ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

## ООО "РЕГИОНКОМПЛЕКТ"

**Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2025г.**

### *1. Общие сведения*

**Общество с ограниченной ответственностью "РЕГИОНКОМПЛЕКТ".**

ИНН/КПП 7709938569/ 772301001

Адрес места нахождения (юридический и фактический): 109383, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Печатники, ул Шоссейная, дом 80, строение 2, этаж 3, помещение 9.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

Численность работающих на 31.12.2025г. – 10 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в том числе на основании Приказа МФ РФ № 66н от 02.07.2010 г. (с изм. и доп.) «О формах бухгалтерской отчетности организаций», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована с применением принципа непрерывности.

Исполнительный орган общества на 31.12.2025 года - Генеральный директор Орлова Ольга Николаевна.

### *2. Сведения об Учетной политике и изменениях*

Учетная политика на 2025г. утверждена Приказом об утверждении «Положения об учетной политике для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения на 2025г.» 29 декабря 2024г.

Организация начала применять ФСБУ 5/2019 с 1 января 2021г. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения настоящего Стандарта отражаются перспективно. При этом существенных изменений нет.

С 1 января 2022г. в связи с вступлением в силу для обязательного применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», ожидаемое влияние предстоящих изменений не может быть обоснованно оценено.

Основные Положения Учетной политики Организации:

- лимит признания активов, имеющих признаки основных средств, в составе материально-производственных запасов - 40 000 руб;
- оценка МПЗ при выбытии - по средней стоимости;
- амортизация основных средств начисляется линейным методом;
- доходы и расходы для целей бухгалтерского учета и налогообложения налогом на прибыль организация признает по методу начисления (на основании актов выполненных работ, оказанных услуг);
- управленческие расходы учитываются на счете 44 «Расходы на продажу» с

ежемесячным списанием на счет 90;

- способ определения величины текущего налога на прибыль: на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете;
- ведение раздельного учета доходов и расходов по государственным контрактам (заказам).

### *3. Расшифровка отдельных показателей отчетности*

#### *3.1 Бухгалтерский баланс*

Расшифровка строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса:

- основные средства 7 619 тыс. руб. минус амортизация 1 465 тыс. руб.

Расшифровка строки 1210 «Запасы» Бухгалтерского баланса:

- материалы 5 286 тыс. руб.
- товар на складе 27 249 тыс. руб.

Расшифровка строки 1250 «Денежные средства и эквиваленты» Бухгалтерского баланса:

- расчетный счет 18 тыс. руб.

Расшифровка строки 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» Бухгалтерского баланса:

- расходы будущих периодов 182 тыс. руб.
- списание материалов 1 038 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками 6 198 тыс. руб.
- расчеты с поставщиками и подрядчиками 11 344 тыс. руб.
- минус НДС по выданным авансам 1 860 тыс. руб.
- НДС 3 007 тыс. руб.
- расчеты с бюджетом 441 тыс. руб.
- транспортный налог 7 тыс. руб.
- ЕНС 2 087 тыс. руб.
- расчеты с подотчетными лицами 467 тыс. руб.
- расчеты по претензиям 286 тыс. руб.
- прочие расчеты с дебиторами и кредиторами 406 тыс. руб.

Расшифровка строки 1300 «Капитал» Бухгалтерского баланса:

- уставный капитал 10 тыс. руб.
- прибыль подлежащая распределению 22 710 тыс. руб.
- прибыль 1 179 тыс. руб.

Расшифровка строки 1410 «Долгосрочные заемные средства» Бухгалтерского баланса:

- овердрафт в банке 6 919 тыс. руб.
- займ от учредителя 2 230 тыс. руб.

Расшифровка строки 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 24 697 тыс. руб.
- расчеты с покупателями и заказчиками 5 253 тыс. руб.
- минус НДС по авансам и предоплатам 814 тыс. руб.
- страховые взносы по единому тарифу 125 тыс. руб.

#### *3.2 Отчет о финансовых результатах*

Расшифровка строки 2110 «Выручка» Бухгалтерского баланса:

- выручка 346 483 тыс. руб.

Расшифровка строки 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» Бухгалтерского баланса:

- себестоимость продаж 285 953 тыс. руб.
- коммерческие расходы 63 946 тыс. руб.

Расшифровка строки 2330 «Проценты к уплате» Бухгалтерского баланса:

- лизинг 633 тыс. руб.

Расшифровка строки 2340 «Прочие доходы» Бухгалтерского баланса:

- прочие доходы(списание просроченной кредиторской задолженности) 5 767 тыс. руб.

Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы» Бухгалтерского баланса:

- расходы на услуги банка 108 тыс. руб.

Расшифровка строки 2410 «Налог на прибыль» Бухгалтерского баланса:

- налог на прибыль 431 тыс. руб.

Расшифровка строки 2400 «Чистая прибыль (убыток)» Бухгалтерского баланса:

- прибыль 1 179 тыс. руб.

#### 4. Прочие сведения

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.

Событий после отчетной даты не происходило.

Совместная деятельность не велась.

Данные по прекращению деятельности отсутствуют.

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде нет.

Корректировок и замены первоначально представленной бухгалтерской (финансовой) отчетности за предшествующие отчетные периоды нет.

Информация по сегментам не раскрывается.

Активы и обязательства в иностранной валюте отсутствуют.

**У Общества отсутствуют намерения по прекращению деятельности, а также Общество планирует продолжать свою деятельность в течение 12-ти месяцев после отчетной даты».**

События или условия, которые в отдельности или в совокупности могут вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность, не выявлены.

Текущая экономическая ситуация, связанная со специальной военной операцией, не оказывает влияние на соблюдение организацией принципа непрерывности.

Генеральный директор  
Орлова О.Н.

