

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
ООО «КОМПЛЕКТ-СЕРВИС»
(тыс. руб.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "КОМПЛЕКТ-СЕРВИС" (ООО «КОМПЛЕКТ-СЕРВИС») (далее –«Общество») за 2025 год,

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО «КОМПЛЕКТ-СЕРВИС» подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

1. Основная информация об Обществе

Юридический адрес: 192236, Санкт-Петербург г, ул Софийская, д. 14, литера А, помещ. 114

Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор Монахов Д.И.

Высший орган управления: Общее собрание участников

Уставный капитал составляет 50 тыс. руб.

Участники Общества:

АО "СК "АК БАРС" - доля 50% (бенефициарный собственник)

СЕЛЮТИН АНТОН ВАЛЕРЬЕВИЧ – доля 50% (бенефициарный собственник)

Основной вид деятельности:

26.30.6 Производство охранно-пожарной сигнализации и аналогичных приборов

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 0

2. Учетная политика Общества

Общество является субъектом малого предпринимательства, при формировании бухгалтерской отчетности применяет действующие в Российской Федерации упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

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

ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»

ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»

ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

Общество с 2025 года применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация». Иные изменения в учетную политику не вносились.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Способ начисления амортизации – линейный. Проверка на обесценение не производится. Обществом установлен лимит стоимости основных средств 100 тыс. руб. Активы, стоимость которых не превышает установленного лимита, не признаются, затраты на приобретение

отражаются в составе расходов периода приобретения. Обществом организован забалансовый учет таких активов для контроля за их наличием и движением.

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты на их приобретение учитываются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Запасы принимаются к учету по цене поставщика и затрат на приобретение, доставку, которые включаются в стоимость пропорционально стоимости полученных запасов. Резерв под обесценение запасов не создается.

При отпуске запасов в производство и при ином выбытии оценка производится по методу ФИФО.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости формирования резерва по сомнительным долгам производится на конец каждого отчетного периода. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Вся сумма начисленных процентов по кредитам и займам признается расходами текущего периода. Дополнительные расходы по займам включаются в расходы по мере их возникновения.

Общество является субарендатором по договорам аренды недвижимого имущества (помещений). Долгосрочных договоров аренды у Общества нет.

Арендные платежи учитываются равномерно в течение срока действия договора.

Признание доходов и расходов Общество осуществляет по методу начисления.

Значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

3. Информация о Финансовых и других оборотных активах

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
НМА	-	-	110
Расходы будущих периодов	3,7	-	-
ОНА	142,7	-	-

4. Информация о Капитале

В составе капитала учтены:

Уставный капитал 50 тыс. руб., оплачен полностью.

Убыток за 2025 г. составил - 114 тыс. руб.

5. Информация о Краткосрочной кредиторской задолженности

В составе строки отражены:

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность по расчетам с поставщиками	747	516	379

6. Информация о расходах Общества

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат:
Состав прочих расходов:

Вид прочих расходов	2025	2024
Амортизация НМА	-	12
Аренда помещений	207	160
Госпошлина за отчуждение товарного знака	-	25
Замена сертификата ключа подписи	-	3
Программное обеспечение	18	12
Услуги сторонних организаций	23	68

7. События после отчетной даты

Событиями после отчетной даты Общество не располагает.

Генеральный директор
Монахов Д.И.
23.03.2026