

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу за 2025 год

ООО «КОМПЛЕКТСЕРВИСМЕБЕЛЬ»

## 1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «КОМПЛЕКТСЕРВИСМЕБЕЛЬ».

1.2. Сокращённое наименование: ООО «КОМПЛЕКТСЕРВИСМЕБЕЛЬ».

1.3. ИНН: 2318036355.

1.4. КПП: 231801001.

1.5. ОГРН: 1092366001672.

1.6. Дата государственной регистрации: 17 марта 2009 года.

1.7. Юридический адрес: 354539, Краснодарский край, г. Сочи, с. Сергей-Поле, ул. Славы, д. 2/2.

1.8. Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

1.9. Форма собственности: Частная (ОКФС 16).

1.10. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей.

1.11. Участники (учредители):

Яценко Андрей Владимирович – доля 34% (номинальная стоимость 3 400 руб.);

Яценко-Зебелян Алина Ашотовна – доля 33% (3 300 руб.);

Яценко Роман Владимирович – доля 33% (3 300 руб.).

1.12. Единоличный исполнительный орган: Генеральный директор – Яценко Андрей Владимирович.

## 2. Основной вид деятельности

В соответствии с выпиской из ЕГРЮЛ и уставом основным видом деятельности является:

Производство прочих деревянных строительных конструкций и столярных изделий (ОКВЭД 16.23).

В 2025 году организация не осуществляла деятельность, направленную на получение дохода.

## 3. Учётная политика и налоговый режим

### 3.1. Бухгалтерский учёт

Бухгалтерский учёт ведётся в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», действующими Положениями по бухгалтерскому учёту и учётной политикой, утверждённой руководителем организации.

Организация является субъектом малого предпринимательства и применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта, включая составление бухгалтерской (финансовой) отчётности по упрощённым формам.

### 3.2. Налогообложение

В 2025 году организация применяла упрощённую систему налогообложения (УСН) с объектом налогообложения «доходы минус расходы» (УСН 15%).

В связи с отсутствием доходов налоговая база по УСН в отчётном периоде отсутствовала, налог к уплате не исчислялся.

### 3.3. Обязательный аудит

Бухгалтерская отчётность за 2025 год не подлежит обязательному аудиту.

## 4. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025 года

Валюта баланса на отчётную дату составляет 17 809 тыс. руб. Показатели баланса не изменились по сравнению с 31 декабря 2024 года, что обусловлено отсутствием хозяйственных операций в 2025 году.

### 4.1. Активы

Запасы (код 1210): 17 793 тыс. руб.

Включают сырьё, материалы, готовую продукцию, незавершённое производство, необходимые для производственной деятельности. Запасы не использовались в связи с приостановлением работ. Резервы под снижение стоимости запасов не создавались.

Денежные средства и денежные эквиваленты (код 1250): 16 тыс. руб.

Остатки на расчётных счетах организации.

Материальные внеоборотные активы (код 1150): 0 тыс. руб.

Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (код 1170): 0 тыс. руб.

Финансовые и другие оборотные активы (код 1240): 0 тыс. руб.

#### 4.2. Пассивы

Капитал (код 1300): 17 286 тыс. руб.

Включает уставный капитал (10 тыс. руб.) и нераспределённую прибыль прошлых лет (17 276 тыс. руб.). За 2025 год чистая прибыль (убыток) отсутствует.

Краткосрочные заёмные средства (код 1510): 523 тыс. руб.

Краткосрочные кредиты и займы, полученные организацией в предыдущие периоды. Условия погашения соблюдаются.

Краткосрочная кредиторская задолженность (код 1520): 0 тыс. руб.

Обязательства перед поставщиками, бюджетом и персоналом на отчётную дату отсутствуют.

Долгосрочные заёмные средства (код 1410), другие долгосрочные обязательства (1450), другие краткосрочные обязательства (1550): 0 тыс. руб.

#### 5. Отчёт о финансовых результатах за 2025 год

В 2025 году организация не осуществляла деятельность, направленную на получение дохода.

Выручка (код 2110): 0 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности (код 2120): 0 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы: 0 тыс. руб.

Налог при УСН: не начислялся.

Чистая прибыль (убыток) (код 2400): 0 тыс. руб.

Для сравнения: в 2024 году выручка составила 129 тыс. руб., расходы по обычной деятельности – 281 тыс. руб., коммерческие расходы – 221 тыс. руб., прочие расходы – 6 тыс. руб., налог при УСН – 1 тыс. руб., чистый убыток – 159 тыс. руб.

#### 6. Информация о приостановлении деятельности

В 2025 году организация не вела производственную деятельность. Договоры поставки не заключались, производство продукции не осуществлялось. Причиной является временное приостановление деятельности. Руководство планирует возобновить работу в 2026 году.

#### 7. События после отчётной даты

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, которые могли бы повлиять на финансовое состояние организации или результаты её деятельности, не произошло.

#### 8. Заключение

Финансовое состояние организации на 31 декабря 2025 года является стабильным. Баланс сформирован за счёт запасов, оставшихся от предыдущих периодов, и собственного капитала. Краткосрочные заёмные средства не превышают оборотных активов. Отсутствие выручки в отчётном периоде связано с временным приостановлением деятельности. Признаков банкротства не выявлено.

Генеральный директор

ООО «КОМПЛЕКТСЕРВИСМЕБЕЛЬ» \_\_\_\_\_ А.В. Яценко

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ А.В. Яценко

«30» марта 2026 г.