

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«КОМПЛЕКТСНАБ»**

680014, Хабаровский край, г. Хабаровск, ул. Костромская, д. 48а Оф.115
ИНН / КПП 2724148485 / 272401001 р/счет 407 028 104 700 000 10907
в ДАЛЬНЕВОСТОЧНЫЙ БАНК СБЕРБАНКА РФ БИК 040813608 к/с
30101810600000000608
amur271990@mail.ru

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 г. ООО «Комплектснаб»,
составлена в соответствии ФСБУ4/2023.

1. Краткая характеристика

1.1.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "Комплектснаб"
Сокращенное наименование	ООО «Комплектснаб»
Юридический адрес	680014, Хабаровск г., Костромская ул., д. 48 а кв.115
Почтовый адрес	680014, Хабаровск г., Зеленая ул., д. 1 оф. 15
Телефон/факс	89635671908
ИНН/КПП	2724148485 / 272401001
ОГРН	1112724000289
ОКВЭД	46.74 Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями
Директор	Захаров Олег Геннадьевич
Дата государственной регистрации	05.11.2011

1.2 Уставный капитал составляет 20 000 рублей — оплачен полностью.
100 % принадлежит единственному участнику — Захарову Олегу

Геннадьевичу.

1.3 Единоличный исполнительный орган — директор Захаров Олег Геннадьевич, решение 1/2 от 09.01.2021 г.
Главный бухгалтер — Богатырева Людмила Юрьевна.

1.4 Численность работников на 31.12.2025 г. составляет 3 человека.

2. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ федеральных, в частности Федеральный закон «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г № 402-ФЗ; ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 г. «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», Положение по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ № 34н от 04.10.2023 г., а так же иных действующих нормативных актах, входящих в систему регулирования бух. учета и отчетности организаций в РФ.

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2025 г. утверждена приказом № 2 от 20.12.2023 г.

- Оценка при списании МПЗ:

осуществляется по средней себестоимости, рассчитывается, по итогам каждого месяца. Ценности для управленческих нужд списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию. Резерв под обесцениваю не создается.

- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный год.

- Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

- Транспортные расходы, связанные с приобретением, а так же по доставке товара до склада покупателя, отражаются в бухгалтерском учете отдельно на счете 44 «Расходы на продажу» и в полном объеме относятся к расходам по обычным видам деятельности в том отчетном периоде, в котором они были понесены (признаны), без распределения на остаток нереализованных товаров.

3. Запасы.

В составе Запасов по строке 1210 баланса числятся товары на складе в сумме 25 864 тыс. руб. Информация раскрыта в таблице в приложении № 1.

4. Финансовые и другие оборотные активы.

В составе строки 1240 баланса числится: дебиторская задолженность в сумме 2 737 тыс. руб. (подробна отражена в приложении № 2).

5. Обязательства Общества отражены в приложении №3 .

6. Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 г., по данным учета составляет 10 648 тыс. руб. Дивиденды в 2025 г. не выплачивались.

7. Финансовый результат.

Выручка в 2025 г. сократилась по сравнению с прошлым годом на 1,4 раз, и составила 60 623 тыс. руб., что говорит о снижении покупательского спроса

на наш товар. Несмотря на падение выручки, организация сохранила положительный финансовый результат (чистая прибыль составила 571 тыс. руб.). Это достигнуто за счет пропорционального сокращения расходов по обычным видам деятельности.

8. На дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения организации по состоянию на 31.12.2025 г., не произошло.

9. Финансовые риски. Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Условия работы с крупными контрагентами предполагает значительные отсрочки платежа, что требует поддержания высокого объема оборотных средств и создает риск кассовых разрывов. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов, осуществляется диверсификация поставщиков и товарного ассортимента.

10. На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств.

11. Бухгалтерская отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

1. Запасы

1.1. 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.	26 814	-	49 168	(50 118)	-	-	X	-	25 864	-
	За 2024 г.	23 609	-	62 105	(59 900)	-	-	X	-	26 814	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	3 293	(3 260)	-	-	-	-	-	-
Сырье и материалы	За 2024 г.	-	-	3 060	(3 090)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	26 814	-	45 875	(46 825)	-	-	-	-	25 864	-
	За 2024 г.	23 609	-	59 015	(55 610)	-	-	-	-	26 814	-

1.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.	
	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-	-
в том числе:	-	-	-	-
Г отсевы продукции	-	-	-	-
Товары	-	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-	-

3. Обязательства

3.1 Наличие и движение обязательств

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	300 -	300 -	- -	- -	(300) -	- 300	
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	300 -	300 -	- -	- -	(300) -	- 300	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	23 494 24 693	2 880 5 537	- -	(4 229) (6 736)	- -	22 145 23 494	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 064 23 078	2 789 5 401	- -	(3 977) (6 415)	- -	20 876 22 064	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	133 172	2 8	- -	(84) (47)	- -	51 133	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.*	425 425	- -	- -	4 -	- -	429 425	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	26 -	26 -	- -	(26) -	- -	- 26	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	79 41	- 39	- -	(74) -	- -	5 79	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	645 919	86 -	- -	(274) -	- -	732 645	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	13 30	4 13	- -	- -	- -	17 13	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	30 79	- -	- -	- -	- -	30 30	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	62 -	16 -	- -	(72) -	- -	6 79	

Итого	За 2025 г.	23 794	2 880	(4 529)	X	22 445
	За 2024 г.	24 693	5 837	(6 736)	X	23 794

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	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

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