

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Инструмент Комплект Сервис» (ИНН 5402574999) за  
2025 год

Настоящие пояснения подготовлены в соответствии с требованиями к упрощенной бухгалтерской отчетности и представлены в целях раскрытия информации, необходимой для контроля достоверности показателей.

## 1. Общие сведения

- Организация: ООО «Инструмент Комплект Сервис»
- ИНН: 5402574999
- Вид деятельности: оптовая торговля
- Единица измерения: тыс. руб. (в отчетности)

ООО «ИКС» не является учредителем (участником) иных юридических лиц. Филиалов и представительств (за исключением основного места нахождения) организация не имеет.

Уставный капитал ООО «Инструмент Комплект Сервис» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Участниками Общества являются три физических лица с долями в уставном капитале  
Макаревич Олег Викторович 34%  
Колесников Олег Валерьевич 33%  
Калинин Сергей Викторович 33%

Лицом, имеющим право без доверенности действовать от имени Общества, является директор Колесников Олег Валерьевич

## 2. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

### 2.1. Актив

#### 2.1.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Показатель основные средства на 31.12.2025 составляет 6 547 тыс. руб. (снижение по сравнению с 2024 г. на 25,4%). Изменение обусловлено начислением амортизации.

#### 2.1.2. Запасы (строка 1210)

Показатель на 31.12.2025 составляет 30 148 тыс. руб. Рост по сравнению с 2024 г. (26 566 тыс. руб.) составил 13,4%, что связано с увеличением закупок товаров для расширения ассортимента.

### 2.1.3. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Показатель составляет 11 705 тыс. руб. (снижение на 35,4% к 2024 г.). Строка полностью сформирована дебиторской задолженностью.

- Расшифровка дебиторской задолженности (счет 62, ОСВ):

- Задолженность покупателей: 9 943 тыс. руб.

- Авансы выданные: 1 285 тыс. руб.

- Прочие дебиторы: 212 тыс. руб.

- Иные дебиторы: 265 тыс. руб.

- Итого: 11 705 тыс. руб.

### 2.1.4. Денежные средства и эквиваленты (строка 1250)

Показатель 14 901 тыс. руб. (рост в 2,4 раза по сравнению с 2024 г.). Увеличение связано с своевременным поступлением средств от покупателей.

- Данные ОСВ: счет 51 «Расчетные счета» — 14 901 тыс. руб.

## 2.2. Пассив

### 2.2.1. Капитал (строка 1300)

Капитал на конец года составил 59 087 тыс. руб. (рост на 7,6%). Изменение сформировано за счет нераспределенной прибыли.

- Уставный капитал: 10 тыс. руб.

- Нераспределенная прибыль: 59 077 тыс. руб.

### 2.2.2. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Показатель 4 214 тыс. руб. (снижение на 13,5%).

- Расшифровка (данные ОСВ, сальдо кредитовое):

- Задолженность перед поставщиками: 964 тыс. руб.

- Текущая задолженность перед бюджетом: 1 574 тыс. руб.

- Текущая задолженность по страховым взносам: 106 тыс. руб.

- Задолженность перед персоналом: 5 тыс. руб.

- Авансы полученные: 1 300 тыс. руб.
- Прочие кредиторы: 265 тыс. руб.
- Итого: 4 214 тыс. руб.

### 3. Расшифровка статей отчета о финансовых результатах (упрощенная форма)

#### 3.1. Выручка (строка 2110)

95 999 тыс. руб. (снижение на 17% по сравнению с 2024 г.).

#### 3.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

82 019 тыс. руб. (снижение на 16%).

##### - Расшифровка (данные ОСВ):

- Себестоимость продаж: 69 880 тыс. руб.

- Расходы на продажу: 12 139 тыс. руб.

- Итого: 82 019 тыс. руб.

#### 3.3. Прочие доходы и расходы

- Прочие доходы (стр. 2340): 368 тыс. руб.

- Прочие расходы (стр. 2350): 728 тыс. руб.

#### 3.4. Налог на прибыль (доходы) (строка 2410)

Показатель 1 028 тыс. руб. Организация применяет упрощенную систему налогообложения (УСН). Налог исчислен с разницы между доходами и расходами в соответствии с главой 26.2 НК РФ.

#### 3.5. Чистая прибыль (строка 2400)

12 592 тыс. руб. (в 2024 г. — 13 025 тыс. руб.).

Директор \_\_\_\_\_ О.В. Колесников