

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМПЛЕКТСЕРВИС»
за 2025 год**

1. Общие сведения о деятельности организации об ООО «Комплектсервис»

1.1 Полное и сокращенное наименование организации, юридический адрес

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Комплектсервис»

Сокращенное наименование: ООО «Комплектсервис»

Юридический адрес (п.31 ПБУ 4/99): 142000, Московская область, г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Северный, ул. Каширское шоссе, д.7,помещение 46.

Фактический адрес: 142000, Московская область, г.о. Домодедово, г. Домодедово, мкр. Северный, ул. Каширское шоссе, д.7, помещение 46.

Почтовый адрес: 109518, г. Москва, а/я 4

Телефон: 8 (495)231-39-27

1.2 Сведения о государственной регистрации организации

ООО «Комплектсервис» зарегистрировано 14.11.2019 Межрайонной ИФНС № 23 по Московской области и присвоен ОГРН 1195081086860.

ИНН 5053059913 КПП 500901001

1.3 Размер Уставного капитала, состав участников

Форма собственности частная

Уставный капитал общества составляет

166 660 (Сто шестьдесят шесть тысяч шестьсот шестьдесят) рублей.

Участники ООО «Комплектсервис»

- юридическое лицо:

ООО «Комплектсервис» -39,98 % доля в уставном капитале Общества

- физические лица – граждане РФ:

Ремесленников Юрий Николаевич - 60,02 % доля в уставном капитале Общества

1.4 Сведения о лицах входящих в состав органов управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание участников Общества.

Исполнительным органом Общества является Генеральный директор Ремесленников Юрий Николаевич с 14.11.2019 года.

1.5 Сведения о банковских счетах:

- Расчетный счет в ПАО «Сбербанк России», Московский банк открыт 25.11.2019 года
- Специальный счет в ПАО «Сбербанк России», Московский банк открыт 15.03.2021 года
- Расчетный счет в АО «АБ «РОССИЯ» Центральный, г. Москва открыт 05.10.2022 года
- Расчетный счет в АО «ББР Банк», г. Москва открыт 14.12.2022 года
- Текущий валютный (CNY) счет в АО «ББР Банк», г. Москва открыт 26.06.2023 года
- Расчетный счет в ООО КБ «НМБ», г. Москва открыт 21.12.2023 года
- Расчетный счет в Банке «ВТБ» (ПАО), «Центральный», г. Москва открыт 10.04.2024 года
- Текущий валютный (CNY) счет в Банке «ВТБ» (ПАО), «Центральный», г. Москва открыт 10.07.2024 года
- Счет по депозиту в Банк «ВТБ» (ПАО), «Центральный», г. Москва открыт 23.07.2024 года
- Расчетный счет в АО «БКС Банк», Московский открыт 07.10.2024 года – закрыт 18.04.2025 года
- Текущий валютный (CNY) счет в АО «БКС Банк», Московский открыт 07.10.2024 года– закрыт 18.04.2025 года
- Расчетный счет в АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК", Региональный филиал- «Центр корпоративного бизнеса» г. Москва открыт 30.10.2024 года
- Текущий валютный (CNY) в АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК", Региональный филиал «Центр корпоративного бизнеса» г. Москва открыт 30.10.2024 года

1.6 Сведения о численности сотрудников организации, объем денежных средств, направленных на оплату труда (п.31 ПБУ 4/99)

Численность сотрудников на 01.01.2026 года составляет 31 человек;

Численность сотрудников на 01.01.2025 года составляет 25 человек;

Объем денежных средств, направленных на оплату труда в 2025 году составил 18 927 тыс. рублей.

1.7 Основная хозяйственная деятельность Общества

Основной вид экономической деятельности (п.31 ПБУ 4/99):

Торговля оптовая ручными инструментами ОКВЭД 46.74.3.

Финансово-хозяйственная деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

1.8 Участие в уставном капитале иных организаций

По состоянию на 31.12.2025 года Общество не имеет зависимых подразделений, филиалов, представительств.

2. Принцип формирования бухгалтерской (финансовой) отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована с применением принципа непрерывности.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

3. Сведения об учетной политике и изменениях в учетной политике (п.17 ПБУ 1/2008)

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена Приказом от 29.12.2024года.

ФСБУ 14/2022

- причина изменения учетной политики: начало применения ФСБУ 14/2022 в своей бухгалтерской (финансовой) отчетности;

- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности:
в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались в составе нематериальных активов, но в соответствии с настоящим Стандартом таковыми не являются, организация должна на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) списать балансовую стоимость таких объектов в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль организации, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.
Изменения балансовой стоимости нематериальных активов в связи с началом применения ФСБУ 14/2022, которые не связаны с изменениями других статей бухгалтерского баланса, списываются на нераспределенную прибыль организации.

ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина РФ от 30.05.2022г. №87н

- причина изменения учетной политики: начало применения ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина РФ от 30.05.2022г. №87н в своей бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности:
в бухгалтерской (финансовой) отчетности организации, начиная с которой применяется ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина РФ от 30.05.2022г. №87н в отношении капитальных вложений в объекты нематериальных активов, допускается не пересчитывать сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. В этом случае:
в) в отношении объектов бухгалтерского учета, которые в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой учитывались как капитальные вложения в объекты нематериальных активов, но в соответствии с ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина РФ от 30.05.2022г. №87н таковыми не являются, организация должна на начало отчетного периода (конец периода, предшествующего отчетному) списать балансовую стоимость таких объектов единовременно на нераспределенную прибыль организации, за исключением случаев переклассификации таких объектов в другой вид активов.
ФСБУ 26/2020 в редакции Приказа Минфина РФ от 30.05.2022г. №87н допускается применять перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

3.1. Нематериальные активы:

- Способы оценки нематериальных активов (по группам) (п.49 ФСБУ 14/2022): по первоначальной стоимости
- Элементы амортизации нематериальных активов и их изменения (п.49 ФСБУ 14/2022): линейный.

3.2. Основные средства:

- Информация о способе оценки основных средств (по группам): по первоначальной стоимости.
- Элементы амортизации основных средств и их изменения: линейный.

3.3. Материально-производственные запасы:

- Информация о способах расчета себестоимости запасов (п.45 ФСБУ 5/2019): по фактической себестоимости.
- Способ отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 (п.48 ФСБУ 5/2019): нет изменений.

3.4. Финансовые вложения:

- Способы оценки финансовых вложений при их выбытии по группам (видам) (п. 42 ПБУ 19/02): по первоначальной стоимости каждой единицы.

3.5. Порядок признания выручки:

- Информация о порядке признания выручки организации (п. 17. ПБУ 9/99): порядок признания выручки основан на «методе начисления», согласно которому доход признается в том периоде, когда возник, независимо от фактического получения денег. Выручка признается после того, как покупатель получает право собственности на товар и услугу. Сумма выручки должна быть обосновано оценена.
- Информация о способе определения готовности работ, услуг, продукции, выручка от выполнения, оказания, продажи которых признается по мере готовности (п. 17. ПБУ 9/99): по доле понесенных расходов. Доля понесенных расходов рассчитывается как соотношение понесенных расходов к сумме ожидаемых затрат по договору.

3.6. Порядок признания управленческих и коммерческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99):

- Информация о порядке признания коммерческих и управленческих расходов (п. 21. ПБУ 10/99) _ управленческие и коммерческие расходы в полном объеме относятся на себестоимость отчетного периода.

3.7. Текущий налог на прибыль:

- Способ определения величины текущего налога на прибыль: ежеквартально по способу начисления.

3.8. Формирование оценочных обязательств

Оценочное обязательство (ОценОбяз) в связи с предстоящей оплатой отпусков определяется ежеквартально (по состоянию на 31 марта, 30 июня, 30 сентября и 31 декабря) по следующей формуле:

$$\text{ОценОбяз} = \text{ОценОбяз}_i * N$$

$$\text{ОценОбяз}_i = \square \text{СрЗар}_i * \text{Дни} * (1 + \text{СтВз}_i / 100\%),$$

где ОценОбяз_i - величина оценочного обязательства организации i -го работника на 31 марта (30 июня, 30 сентября, 31 декабря);

СрЗар_i - средний дневной заработок i -го работника, исчисленный по состоянию на дату определения оценочного обязательства в соответствии с Положением об особенностях порядка исчисления средней заработной платы, утвержденным Постановлением Правительства РФ от 24.12.2007 № 922;

Дни - количество календарных дней отпуска, на которые i -й работник имеет право по состоянию на дату определения оценочного обязательства;

СтВз_i - суммарная ставка страховых взносов, применяемая к выплатам i -му работнику с 1-го числа следующего месяца в процентах;

N - количество работников на дату определения оценочного обязательства

3.9. Отражение арендных платежей в Отчете о движении денежных средств арендатором.

Для целей составления отчета о движении денежных средств согласно ПБУ 23/2011 денежные потоки организации подразделяются на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций. Исходя из ПБУ 1/2008, при определении арендатором, к какому виду

денежных потоков относятся арендные платежи используются соответствующие положения МСФО (IAS) 7 «Отчет о движении денежных средств» и МСФО (IFRS) 16 «Аренда». Денежные выплаты, осуществленные арендатором в счет уменьшения непогашенной суммы обязательств по аренде, отражаются в составе денежных потоков от финансовой деятельности.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1 Основные показатели бухгалтерской отчетности

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Комплектсервис» за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Выручка от основного вид деятельности – 1 753 262 тыс. руб.

Прибыль (убыток) до налогообложения – 8 285 тыс. руб.

Чистая прибыль (убыток) – 5 964 тыс. руб.

Сумма налогов и взносов, уплаченная в бюджет в 2025 году, составляет 13 720 тыс. руб., из них: НДС – 1 602 тыс. руб.

Налог на прибыль – 2 524 тыс. руб.

Налог на доходы физических лиц – 2 826 тыс. руб.

Страховые взносы по единому тарифу – 6 724 тыс. руб.

Взносы по социальному страхованию – 44 тыс. руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составляет 29 человек.

Фонд заработной платы составил 21 736 тыс. руб.

Валюта баланса за 2025 год составляет 1 320 499 тыс. руб.

4.2. Нематериальные активы

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют

Основные средства

Остаточная стоимость основных средств отражена в строке 1150 Бухгалтерского баланса

тыс. руб.

На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
826	1 033	-

В данной строке показаны основные средства, используемые самим Обществом.

В составе основных средств отражены погрузчики сроком службы более 12 месяцев, используемые для хозяйственных нужд ООО «Комплектсервис» и способные приносить экономические выгоды.

Согласно принятой в Обществе учетной политике, объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение.

Способ начисления амортизации - линейный. Срок полезного использования основных средств определяется в соответствии с классификацией, утверждаемой Правительством РФ от 01.01.2002 №1. В случае реконструкции, модернизации или технического перевооружения срок полезного использования основного средства увеличивается до предельного значения, установленного для амортизационной группы, в которую было включено модернизируемое основное средство.

Если основное средство не указано в классификации, срок полезного использования определяется по технической документации или рекомендациям производителей.

Резерв на предстоящий ремонт основных средств не создается.

4.3 Отложенные налоговые активы

Сумма отложенных налоговых активов отсутствует.

4.4 Запасы

Расшифровка строки 1210 статьи «Запасы» Бухгалтерского баланса

Аналитика	Остаток на 31.12.2025, тыс. руб.	Удельный вес показателя в общей сумме Запасов (%)
Сырье, материалы (канцелярские товары, упаковочные материалы, запчасти для ремонта оргтехники, спецодежда)	471	0,1
Товары (ручной инструмент, электроинструмент, сварочное оборудование, противопожарное оборудование, средства защиты, хоз. инвентарь и прочие комплектующие и материалы)	742 677	99,9
ИТОГО	743 148	100

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Удельный вес статьи 1210 «Запасы» в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса составляет 62%.

Удельный вес статьи 1210 «Запасы» относительно валюты Баланса составляет также 62%.

4.5 Дебиторская задолженность

Расшифровка строки 1230 Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность»:

тыс. руб.

	на 31.12.2025	на 31.12.2024	На 31.12.2023
Расчеты покупателями и заказчиками	306 979	412 844	180 580
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	166 045	37 354	111 954
Расчеты по налогам и сборам	990	957	42
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	--	--	--
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3 779	19 851	6 229
Расчеты с персоналом по оплате труда	17	--	--
Всего по строке 1230 Баланса:	477 810	471 006	298 805

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Комплектсервис» и покупателями и заказчиками.

Удельный вес статьи 1230 «Дебиторская задолженность» в разделе II «Оборотные активы» Бухгалтерского баланса составляет 38 %.

Удельный вес статьи 1230 «Дебиторская задолженность» относительно валюты Баланса составляет 36%.

Крупные покупатели: ООО «ЛЕ МОНЛИД» (оборот за 2025 год – 1 448 911 тыс. руб.), АО «Интеринструмент-комплектсервис» (оборот за 2025год – 543 543 тыс. руб.), ООО «СТРОЙЦЕНТР» (оборот за 2025 год – 50 110 тыс. руб.

4.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.

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

тыс. руб.

Денежные средства	На 31 декабря 2025г.	На 31 декабря 2024г.	На 31 декабря 2023г.
Расчетные счета	1 330	722	246
Касса организации	112	1 231	584
ИТОГО	1 442	1 953	830

Денежные средства на конец отчетного периода составили 1 442 тыс. руб., в том числе:

- ПАО СБЕРБАНК г. Москва (расчетный счет, спецсчет) - 14 тыс. руб.,
- АО «АБ «РОССИЯ» Центральный г. Москва (расчетный счет) –1 007 тыс. руб.,
- АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК" (расчетный счет) – 2 тыс. руб.,
- АО «ББР Банк» г. Москва (расчетный счет) – 80 тыс. руб.,
- Банк «ВТБ» (ПАО)г. Москва (расчетный счет) – 194 тыс. руб.,
- ООО КБ «НМБ», г. Москва (расчетный счет) – 33 тыс. руб.

Основной расчетный счет организации – АО «АБ «РОССИЯ» Центральный г. Москва

В ПАО СБЕРБАНК г. Москва открыт зарплатный проект

4.7 Отложенные налоговые обязательства

Признание/погашение отложенных налоговых обязательств производится в результате возникновения временных разниц между бухгалтерским и налоговым учетом в разрезе амортизационных отчислений, доходов будущих периодов. На 31.12.2025 года временных разниц не возникло.

4.8 Кредиторская задолженность.

Строка 1520 Бухгалтерского баланса:

В отчетности ООО «Комплектсервис» обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Сумма кредиторской задолженности ООО «Комплектсервис» по строке 1520 Баланса на конец 2025 года составила 1 275 843 тыс. руб., на начало 2025 года 1 130 245 тыс. руб.

тыс. руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025 г.	на 31.12.2024г.	на 31.12.2023 г.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1 044 642	694 925	496 116
Расчеты с покупателями и заказчиками	200 905	418 877	746
Расчеты по налогам и сборам	888	1 124	542
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	29 408	15 110	16 267
Расчеты с персоналом по оплате труда	--	--	--
Расчеты по социальному страхованию	--	209	--

и обеспечению			
Всего по строке 1520	1 275 843	1 130 245	513 671

Удельный вес статьи 1520 «Кредиторская задолженность» в разделе V «Краткосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса составляет 100 %.

Удельный вес статьи 1520 «Кредиторская задолженность» относительно валюты Баланса составляет 97 %.

Крупные поставщики: ООО "Бастион" (оборот за 2025 год – 113 095 тыс. руб.), Zhejiang FRAP Trading Co.,Ltd. (оборот за 2025 год – 236 765 тыс. руб.), ООО "ТК Фарго" (оборот за 2025 год – 240 807 тыс. руб.)

5. Раскрытие существенных показателей отчета о финансовых результатах.

5.1 Выручка Общества

Строка 2110 Отчета о финансовых результатах:

Выручка по основному виду деятельности (без НДС)	2025 год		2024 год	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Выручка от реализации покупных товаров (инструмент)	1 753 170	99,99	1 279 244	99,99
Выручка реализации услуг (упаковка, погрузка товаров, ремонт инструмента)	92	0,01	84	0,01
ИТОГО:	1 753 262	100	1 279 328	100

Выручка от реализации по основному виду деятельности за 2025 год увеличилась на 37 %, по сравнению с аналогичным показателем за 2024 год.

5.2 Себестоимость продаж и коммерческие расходы

Себестоимость продаж отражена в строке 2120 Отчета о финансовых результатах за 2025г.
тыс. руб.

2025 год	2024 год
1 528 489	1 062 955

В составе себестоимости продаж отражена стоимость реализованных покупных товаров.

Коммерческие расходы отражены в строке 2210 Отчета о финансовых результатах за 2025 г.
тыс. руб.

2025 год	2024 год
118 102	100 023

Расшифровка коммерческих расходов за 2025 год

Состав коммерческих расходов за 2025г.	Сумма (тыс. руб.)
Агентское вознаграждение	21
Амортизация	207
Аудиторские услуги	297
Командировочные расходы	268
Логистические расходы	71 656
Оплата труда	21 736
Почтовые расходы	149
Программа по обмену электронными документами	194
Программное обеспеч. по участию в торгах	312
Прочие расходы	209
Пункт выдачи заказов	25
Расходы на аренду помещений	805
Расходы на аренду помещений (склад)	6 953
расходы на интернет	21
Расходы на обучение	16
Расходы на хоз. нужды	2 860
Сертификация по системе Лесной Эталон	97
Складское обслуживание	141
Страховые взносы с ФОТ	6 558
Транспортные расходы	5 282
Участие в в Международной системе GS1	15
Электронная площадка (ВАЙЛБЕРИС)	95
Электронная площадка (ОЗОН)	185
Итого	118 102

5.3 Проценты к получению

Проценты к получению отражены в строке 2320 Отчета о финансовых результатах за 2025 год – 4 819 тыс. руб.

Доход получен от размещения депозитов:

АО «АБ «РОССИЯ» – 4 819 тыс. руб.

5.4 Проценты к уплате

Проценты к уплате отражены в строке 2330 Отчета о финансовых результатах за 2025.

По договору займа от 01.07.2024 года с АО «Интеринструмент-комплектсервис» сумма процентов составила – 1 113 тыс.руб.

тыс. руб.

2025 год	2024 год
1 113	14 676

5.5 Прочие доходы и расходы

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Общество отражает доходы и расходы, которые не относятся к обычным видам деятельности.

Прочие доходы отражены в строке 2340 Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

2025 год	2024 год
4 167	3 468

Расшифровка прочих доходов за 2025 год

Состав прочих доходов	Сумма (тыс. руб.)
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	144
Курсовые разницы	978
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	154
Прочие внереализационные доходы (расходы)	2828
Госпошлина по судебным искам	63
ИТОГО	4 167

Расшифровка прочих расходов за 2025 год

Состав прочих расходов	Сумма (тыс. руб.)
Госпошлина по судебным искам	90
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	3 303
Премии, скидки покупателям	93 404
Прочие внереализационные доходы (расходы)	1 362
Расходы на услуги банков	8 068
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению (уплате)	32
ИТОГО	106 259

Операции в иностранной валюте:

Денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, отличной от российского рубля, по состоянию на 1 января 2025 г. и 31 декабря 2025 г. отражаются в рублях по курсу Банка России, действующему на эти даты.

Официальный курс китайского юаня к российскому рублю, устанавливаемый Банком России, составлял 13,4272 (кратность 1) руб. и 11,1592 (кратность 1) на 1 января 2025г. и на 31 декабря 2025г. соответственно.

Не денежные активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте и отраженные по первоначальной стоимости, пересчитываются в рубли по курсу, действовавшему на дату совершения операции.

Операции в иностранной валюте, отраженные в отчете о прибылях и убытках, приводятся в рублях по официальному курсу, действовавшему на дату совершения операции.

Прибыли или убытки, возникшие в результате расчетов по таким операциям, а также на отчетную дату в результате пересчета в рубли денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, относятся на финансовые результаты и отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов как курсовые разницы.

5.6 Чистая прибыль Общества

Чистая прибыль, остающаяся в распоряжении Общества после уплаты налогов, сборов, отчислений и других обязательных платежей в бюджет отражена в строке 2400 Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

2025 год	2024 год
5 964	10 851

5.7 Налог на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утв. Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется согласно ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации» балансовым методом без отражения в учете Временных разниц (ВР) и Постоянных разниц (ПР).

К счету 99.02 «Налог на прибыль» добавлены субсчета третьего порядка:

- 99.02.Т «Текущий налог на прибыль»;
- 99.02.О «Отложенный налог на прибыль».

Счета 99.02.Т и 99.02.О соответствуют показателям, раскрывающим величину налога на прибыль в отчете о финансовых результатах в редакции Приказа № 61н:

- «Текущий налог на прибыль» — строка (2411);
- «Отложенный налог на прибыль» — строка (2412).

При выполнении регламентной операции Расчет налога на прибыль сумма текущего налога на прибыль, рассчитанная по данным налогового учета, отражается по кредиту счета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом» в корреспонденции с дебетом счета 99.02.Т. Одновременно суммы налога распределяются по бюджетам различных уровней.

При выполнении регламентной операции Расчет отложенного налога по ПБУ 18 по каждому виду активов и обязательств определяются временные разницы — как разницы между балансовой и налоговой стоимостью актива (обязательства) на отчетную дату.

Затем рассчитываются суммы отложенного налога. Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога. При этом проводки формируются исходя из сравнения отложенного налога, рассчитанного на отчетную дату, и отложенного налога, рассчитанного на начало года.

Суммы ОНА отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 09 «Отложенные налоговые активы». Суммы ОНО отражаются по дебету (кредиту) счета 99.02.О в корреспонденции с кредитом (дебетом) счета 77 «Отложенные налоговые обязательства».

6. Раскрытие информации отчета о движении денежных средств

Остатки денежных средств по состоянию на 31.12.2025, 31.12.2024, 31.12.2023 отражены в строке 1250 бухгалтерского баланса и представляют собой безналичные денежные средства в российской валюте на расчетных счетах в банках и в иностранной валюте на текущих валютных счетах в банках. Денежные потоки в виде поступлений от покупателей и заказчиков, также платежей поставщикам и подрядчикам показаны без учета НДС.

Денежные потоки, связанные с оплатой труда работников, показаны с учетом фактически уплаченных в бюджет сумм удержанного налога на доходы физических лиц и страховых взносов с ФОТ.

7. Информация в отношении корректировок за период, предшествующий отчетному (п.10 ПБУ 4/99)

Корректировки за период, предшествующий отчетному не производились.

8. Информация в отношении существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде (п.15, п.16 ПБУ 22/2010)

В отчетном периоде 2025 года существенных ошибок за предшествующие отчетные периоды не было.

9. Информацию о замене первоначально представленной Бухгалтерской(Финансовой) отчетности (п.8 ПБУ 22/2010)

Замены первоначальной представленной Бухгалтерской (финансовой) отчетности не было.

10. Информация о наличии признаков непрерывности деятельности (п.20 ПБУ 1/2008)

ООО «Комплектсервис» не прекращает и не планирует прекращать виды осуществляемой деятельности.

11. Информация о связанных сторонах

11.01 Информация об операциях со связанными сторонами:

В 2025 году у организации не было операций со связанными сторонами.

11.02 Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу в совокупности и по видам выплат:

Основной управленческий персонал:

- генеральный директор;

Итого 1 человек.

1.	Краткосрочные вознаграждения	
1.1.	Оплата труда за отчетный период, тыс. руб.	1280

1.2.	НДФЛ, тыс.руб.	171
1.3.	Иные обязательные платежи, начисленные в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, тыс.руб.	394
1.4.	Ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, тыс.руб.	34
1.5.	Оплата лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	нет
2.	Долгосрочные вознаграждения	
2.1.	Суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты, тыс.руб.	нет
3.	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности, тыс.руб.	нет
4.	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе, тыс.руб.	нет

Дополнительная информация о связанных сторонах.

Наименование показателя	
Среднемесячный размер оплаты труда работников	65 тыс. руб.
Соотношение среднемесячного размера оплаты труда работников со среднемесячной оплатой труда основного управленческого персонала	1,8
Соотношение в уровнях оплаты труда 10% работников с наиболее низкой оплатой труда и 10% с самой высокой	2,0
Соотношение среднемесячной оплаты труда с учетом иных вознаграждений работников организации и основного управленческого персонала	нет
Доля управленческих расходов в общей структуре расходов	1%
Сокращение размеров вознаграждений (премий, бонусов, опционов на акции и иных стимулирующих выплат) основного управленческого персонала, в том числе об отказе от выплат вознаграждений	нет
Величина бюджетных средств, выделенных и использованных на расходы текущего характера, в том числе на оплату труда, с выделением расходов на оплату труда и вознаграждений основного управленческого персонала	нет

12. Распределение прибыли в 2025 году

Распределение чистой прибыли в 2025 году не осуществлялось.

13. Обеспечения, залоги, гарантии

Обеспечения, залоги, гарантии на 31.12.2025 Общество не имеет.

14. Совместная деятельность

Общество не является участником договоров о совместной деятельности.

15. Информация по сегментам в соответствии ПБУ 12/2000

Выручка от реализации (без НДС) за 2025 – 1 753 262 тыс. руб.:

Выручка от реализации покупных товаров (инструмент) – 1 753 262 тыс. руб., что составляет 99,99 % от общей выручки. Выручка реализации услуг (упаковка, погрузка товаров, ремонт инструмента) – 92 тыс. руб., что составляет 0,01 % от общей выручки.

ООО «Комплектсервис» реализует товары юридическим лицам на территории России.

Основные крупные покупатели – это торговые сети. Ниже приведена сумма годового оборота с наиболее крупными покупателями.

Покупатели	Сумма годового оборота с без учета НДС, тыс. руб.	Удельный вес оборот в общей сумме, %
ООО «ЛЕ МОНЛИД»	1 207 426	69
АО «Интеринструмент-комплектсервис»	452 952	26
ООО «СТРОЙЦЕНТР»	41 758	2
Прочие	51 126	3
ИТОГО	1 753 262	100

16. Уровень существенности для раскрытия информации, исправления ошибки

Учетной политикой Общества предусмотрено, что показатель является существенным и приводится обособлено в бухгалтерской отчетности, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от валюты баланса. Показатели, составляющие менее 5% от валюты баланса, приводятся обособленно их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, производящая и к меньшему размеру искажения.

17. Информация о государственной помощи

В 2025 году Общество не получало государственную помощь.

18. Участие общества в судебных спорах

В 2025 году ООО «Комплектсервис» участвовало в судебных спорах в качестве истца.

ООО «Комплектсервис» с 22.07.2025 г. велись судебные споры по делу №А41-62446/2025 с АО «Первоуральский новотрубный завод» (ИНН6625004271). Сумма исковых требований 1 179 005,79 руб. (из них сумма основного долга по договору поставки – 1 055 705,32 руб., неустойка – 123 300,47 руб.). Решением Арбитражного суда Московской области от «11» сентября 2025 г. иск был удовлетворен в полном объеме. Исполнительный лист ООО «Комплектсервис» не получал, так как АО «Первоуральский новотрубный завод» погасил задолженность после вступления решения суда в законную силу. Дата погашения задолженности «02» октября 2025 года.

ООО «Комплектсервис» с 05.11.2025 г. велись судебные споры по делу №А41-99331/2025 с АО «Синарский трубный завод» (ИНН 6612000551). Сумма исковых требований 87 699,95 руб. (из них сумма основного долга по договору поставки – 66 527,53 руб., неустойка – 21 172,42 руб.). Решением Арбитражного суда Московской области от «30» декабря 2025 г. иск был удовлетворен в полном объеме. Исполнительный лист ООО «Комплектсервис» не получал, так как

АО «Синарский трубный завод» погасил задолженность до вступления решения суда в законную силу. Дата погашения задолженности **«12» января 2026 года**

ООО «Комплектсервис» с 10.12.2025 г. велись судебные споры по делу №А41-112531/2025 с АО «Северский трубный завод» (ИНН 6626002291). Сумма исковых требований 300 131,40 руб. (из них сумма основного долга по договору поставки – 282 315,65 руб., неустойка – 17 815,75 руб.). Решением Арбитражного суда Московской области от **«16» февраля 2026 г.** иск был удовлетворен в полном объеме. Исполнительный лист ООО «Комплектсервис» не получал, так как АО «Северский трубный завод» погасил задолженность до вступления решения суда в законную силу. Дата погашения задолженности **«20» февраля 2026 года**

19. События после отчетной даты

События после отчетной даты (п. 10, п. 11 ПБУ 7/98), подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственных условий, либо свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, которых невозможна достоверная оценка финансового состояния, движения денежных средств или результатах деятельности Общества, отсутствуют.

20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

20.1. Информация по каждому признанному оценочному обязательству (п. 24 ПБУ 8/2010):

- величина, по которой оценочное обязательство отражено в бухгалтерском балансе организации, на начало и конец отчетного периода: резерв на оплату отпусков составил на 01.01.2025 - 367 тыс.руб., на 31.12.2025 - 1 168 тыс. руб.
- сумма оценочного обязательства, признанная в отчетном периоде: отсутствуют
- сумма оценочного обязательства, списанная в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности в отчетном периоде: 367тыс. руб.
- списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства в связи с ее избыточностью или прекращением выполнения условий признания оценочного обязательства: отсутствуют
- увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты): 1 168тыс.руб.
- характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения: резерв на оплату отпусков.
- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины оценочного обязательства: отсутствуют.
- ожидаемые суммы встречных требований или суммы требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства, а также активы, признанные по таким требованиям в соответствии с пунктом 19 ПБУ 8/2010: отсутствуют.

20.2. Информация по каждому признанному условному обязательству (п. 25 ПБУ 8/2010):

- характер условного обязательства: отсутствуют.
- оценочное значение или диапазон оценочных значений условного обязательства, если они поддаются определению: отсутствуют.
- неопределенности, существующие в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства: отсутствуют.
- возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства: отсутствуют.

20.3 Характер условного актива, а также его оценочное значение или диапазон оценочных значений, в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным, по состоянию на конец отчетного периода (п. 27 ПБУ 18/02): отсутствуют.

20.4 Общий характер соответствующего оценочного обязательства, условного обязательства или условного актива и причины, по которым более подробная информация не раскрывается (п. 28 ПБУ 18/02): отсутствуют.

21. Оценочные значения

- Содержание изменения оценочного значения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за данный отчетный период (п. 6 ПБУ 21/2008): отсутствуют.

- Содержание изменения оценочного значения, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды, за исключением случаев, когда оценить влияние изменения на бухгалтерскую отчетность за будущие периоды невозможно. Факт невозможности такой оценки также подлежит раскрытию: отсутствуют.

22. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте

- Информация о величине курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте (п. 22 ПБУ 3/2006): отсутствуют.

- Информация о величине курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях (п. 22 ПБУ 3/2006): отсутствуют.

- Информация о величине курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации (п. 22 ПБУ 3/2006): отсутствуют.

- Курс иностранной валюты к рублю, используемый для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов или обязательств, подлежащей оплате в рублях (п. 22 ПБУ 3/2006): отсутствует.

23. Прочая информация

- Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не выявлено.
- Совместная деятельность не велась.
- Данные по прекращению деятельности отсутствуют.
- Государственная помощь не предоставлялась.

В феврале 2022 года Российская Федерация начала проводить Специальную Военную Операцию (СВО). Существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность ООО «Комплектсервис» данное политическое событие не оказало. В связи с тем, что основными поставщиками ООО «Комплектсервис» являются компании из Китайской Народной Республики (КНР), с которыми налажены уже длительное время прочные хозяйственные связи. Кроме того, спрос на электроинструменты не упал в связи с проведением СВО.

Но не смотря, на то, Общество не ощутило существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность проведение СВО, руководство Общества следит за экономической обстановкой для своевременного принятия управленческих решений.

Руководство уверено в том, что Общество будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем и него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

24. Риски в связи с санкциями

Геополитическая обстановка в Восточной Европе и введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны Европейского Союза, Соединенных Штатов и других стран, а также ответных санкций, введенных правительством Российской Федерации, привело к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, колебанию российского рубля, сокращению иностранных и внутренних прямых инвестиций.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества.

На возникшие некоторые затруднения в проведении валютных платежей, Руководство компании своевременно отреагировало, и были открыты расчетные и валютные счета в АО «ББР Банк», в Банк «ВТБ» (ПАО). В настоящее время Общество не испытывает затруднений в проведении валютных платежей.

Руководство Общества не ожидает существенного негативного влияния вышеуказанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества и принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Будущие последствия сложившейся экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Генеральный директор
ООО «Комплектсервис»
31.03 2026 г.



/Ремесленников Ю.Н./

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация		обесценение	переклассифицировано			
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация			
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение			
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-			

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)		
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-		
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-		

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	18 300	-	7 008 640	(6 957 940)	-	-	-	-	69 000	-
	За 2024 г.	-	-	1 006 117	(987 817)	-	-	-	-	18 300	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 300	-	7 008 640	(6 957 940)	-	-	-	-	69 000	-
	За 2024 г.	-	-	1 006 117	(987 817)	-	-	-	-	18 300	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	795 301	-	1 479 385	фактическая себестоимость	(1 531 538)	-	X	X	743 148	-
	За 2024 г.	219 595	-	1 642 288	(1 066 583)	-	-	X	X	795 301	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	4 812	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		поступило		погашено	списано		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	471 006	-	853 954	144	(844 320)	(2 975)	-	-	477 810	-	-
	За 2024 г.	298 805	-	846 632	-	(673 593)	(838)	-	-	471 006	-	-
Итого	За 2025 г.	471 006	-	853 954	144	(844 320)	(2 975)	-	X	477 810	-	-
	За 2024 г.	298 805	-	846 632	-	(673 593)	(838)	-	X	471 006	-	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 249 812	911 476	32	(885 477)	-	-	1 275 843
	За 2024 г.	513 631	1 047 863	-	(311 680)	(3)	-	1 249 812
Итого	За 2025 г.	1 249 812	911 476	32	(885 477)	-	X	1 275 843
	За 2024 г.	513 631	1 047 863	-	(311 680)	(3)	X	1 249 812

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	3а 2025 г.	367	1 168	-	367	1 168
всего	3а 2024 г.	367	-	-	-	367

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 531 509	1 063 776
Затраты на оплату труда	21 736	7 205
Отчисления на социальные нужды	6 558	2 172
Амортизация	207	17
Прочие затраты	86 581	89 807
Итого по элементам	1 646 591	1 162 978
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 646 591	1 162 978

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-