

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ГОРОД КОМФОРТА»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2025 год**

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Город Комфорта» за 2025 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации. Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общая информация

1. Сокращенное наименование – ООО «Город Комфорта» (далее Общество)
2. Юридический адрес – 390000, Рязанская обл., г. Рязань, ул. Маяковского, дом 49, помещение 1124
3. Дата государственной регистрации – 15.06.2018 г.
4. Телефон – 8-4912-24-70-14
5. Адрес электронной почты - gorodkomfort@mail.ru
6. Идентификационный номер налогоплательщика – 6215032204
7. С 01.07.2021 г. Общество имеет обособленное подразделение, расположенное по адресу с. Дядьково, 2-ой Бульварный проезд, д.8, №63.
8. Основной вид деятельности – 68.32 - Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе
9. Дополнительные виды деятельности
 - 25.11 Производство строительных металлических конструкций, изделий и их частей
 - 25.12 Производство металлических дверей и окон
 - 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
 - 35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей
 - 36.00.2 Распределение воды для питьевых и промышленных нужд
 - 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий
 - 42.91 Строительство водных сооружений
 - 43.21 Производство электромонтажных работ
 - 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
 - 43.29 Производство прочих строительно-монтажных работ
 - 43.31 Производство штукатурных работ
 - 43.32 Работы столярные и плотничные
 - 43.33 Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
 - 43.34 Производство малярных и стекольных работ
 - 43.39 Производство прочих отделочных и завершающих работ
 - 43.91 Производство кровельных работ
 - 43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
 - 43.99.1 Работы гидроизоляционные
 - 47.52.7 Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
 - 47.99 Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
 - 68.32.1 Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
 - 68.32.2 Управление эксплуатацией нежилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
10. Среднесписочная численность работников – 29 человек
11. Общество не подлежит обязательному аудиту.

Информация о размере уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Москалевой Светлане Алексеевне

Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Степанушкин Роман Вячеславович. Назначен на должность 04.06.2025 г., согласно решения единственного участника от 03.06.2025 г. Срок действия полномочий 5 лет.

Бухгалтерский учет и учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе организован и ведется в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации (РФ) правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ и иными нормативно-правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов РФ и органами, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета. Ведение бухгалтерского учета в 2025 году осуществлялось в соответствии с положениями, указанными в Учетной политике Общества.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет Генеральный директор. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

Основные показатели Бухгалтерского баланса

Общество не имеет нематериальных активов.

По строке «Материальные внеоборотные активы» (код строки 1150) - отражены основные средства общества:

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Основные средства | 1 898,5 | 2 120,5 | 1 863,0 |
| Итого | 1 898,5 | 2 120,5 | 1 863,0 |

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» (код строки 1250) – отражены денежные средства на расчетном счете

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|-------------------------|------------|------------|------------|
| Расчетный счет | 5 294,1 | 290,3 | 541,4 |
| Итого | 5 294,1 | 290,3 | 541,4 |

По строке «Финансовые и другие оборотные активы» (код строки 1240) бухгалтерского баланса отражены:

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|---|------------|------------|------------|
| Задолженность собственников МКД по содержанию жилья, ОДН и коммунальным услугам | 18 353,3 | 18 508,3 | 13 738,2 |
| Авансы поставщикам | 464,2 | 704,5 | 266,7 |
| Единый налоговый счет | 882,7 | 601,9 | 370,7 |
| Расходы будущих периодов | 62,0 | 27,0 | |
| Итого | 19 762,2 | 19 841,7 | 14 375,6 |

По строке «Кредиторская задолженность» (код строки 1520) бухгалтерского баланса отражены:

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 | 31.12.2023 |
|--|------------|------------|------------|
| Задолженность перед поставщиками | 3 490,8 | 4 064,1 | 2 273,2 |
| Авансы собственников МКД по содержанию жилья, ОДН и коммунальным услугам | 741,8 | 565,8 | 407,4 |
| Страховые взносы по заработной плате | 791,4 | 599,5 | 0 |
| Налог при упрощенной системе налогообложения | 401,4 | 522,9 | 72,3 |
| НДС | 659,5 | | |
| Итого | 6 084,9 | 5 752,3 | 2 752,9 |

Нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2025 г. составила 20 860 тыс. руб.

Основные показатели отчета о финансовых результатах

Отчет о финансовых результатах формируется по методу начисления – доходы и расходы отражаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления или выплаты денежных средств (ПБУ 9/99 п. 12)

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (ПБУ 10/99 п.9)

Выручка по основному виду деятельности на 31.12.2025 г. составила (начисление содержания жилья, ОДН и коммунальных услуг собственникам МКД за вычетом НДС) — 88 133,9 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 81 214,8 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности составили:

| Наименование показателя | 31.12.2025 | 31.12.2024 |
|---|------------|------------|
| Коммунальные услуги и общедомовые нужды | 18 560,2 | 15 700,9 |
| Услуги, работы по управлению и содержанию МКД в т.ч. | 63 970,3 | 61 752,1 |
| Оплата труда и начисленные налоги по заработной плате | 35 546,4 | 30 731,3 |
| Итого | 82 530,5 | 77 453,0 |

Прочие расходы в т.ч. расходы на услуги банков, возмещение ущерба и штрафы, расходы на оплату судебной госпошлины на взыскание задолженности, судебные издержки и пр. на 31.12.2025 г. составили 1 003,2 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 1 024,4 тыс. руб.

Прочие доходы в т.ч. доходы от возмещения ущерба, возврат судебной госпошлины за взыскание задолженности, доход от выполнения платных заявок жителям МКД, доход от размещения депозита в банке и пр. на 31.12.2025 г. составили 666,9 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 490,8 тыс. руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения на 31.12.2025 г. — 897,3 тыс. руб., на 31.12.2024 г. – 758,0 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО "Город Комфорта" _____

Р.В. Степанушкин

Дата составления пояснений 20 февраля 2026 года.

