

Общество с ограниченной ответственностью "КОМФОРТ ПЛЮС"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

«Общество с ограниченной ответственностью "КОМФОРТ ПЛЮС" (ООО " КОМФОРТ ПЛЮС ") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 22.10.2019, является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10 ноября 2019 г.

Юридический адрес 195213, г. Санкт-Петербург, ул. Гранитная, д. 24, литер А, кв. 46

Основной вид деятельности – Производство стекольных работ (ОКВЭД 43.34.2).

Численность сотрудников на последний день отчетного года – 1 человек.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Цукановой Т.А.

Генеральный директор Цуканова Татьяна Анатольевна.

Главный бухгалтер - Цуканова Татьяна Анатольевна.

Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. С момента регистрации общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы минус расходы».

Деятельность компании обязательному аудиту не подлежит.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 4 ,2 млн. руб. Вся выручка получена по основному виду деятельности. Прочие доходы отсутствуют (или незначительны). Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 154 тыс. руб. В отчетном году не производилась выплата дивидендов участникам общества из прибыли, полученной по итогам 2024 года.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | Период | На начало года |             | Изменения за период |         |  |  |            |                      | На конец периода |             |
|-------------------------|--------|----------------|-------------|---------------------|---------|--|--|------------|----------------------|------------------|-------------|
|                         |        | первоначальная | накопленные |                     | списано |  |  | переоценка | переклассифицировано | первоначальная   | накопленные |

[illegible]

### 5.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

### 6.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

[illegible]

|                                                         |            |     |   |     |   |      |   |   |   |     |   |
|---------------------------------------------------------|------------|-----|---|-----|---|------|---|---|---|-----|---|
| Расчеты с поставщиками и и подрядчиками                 | 3а 2024 г. | 28  | - | -   | - | (27) | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с покупателям и и заказчиками                   | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с прочими поставщикам и и подрядчиками          | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с прочими покупателям и и заказчиками           | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами              | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Авансы по аренде (лизингу)                              | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты по налогам и сборам                             | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС                    | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты по ЕНС                                          | 3а 2025 г. | 1   | - | 2   | - | -    | - | - | - | 3   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | 1   | - | -    | - | - | - | 1   | - |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению        | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с персоналом по оплате труда                    | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с подотчетным и лицами                          | 3а 2025 г. | 263 | - | 289 | - | -    | - | - | - | 552 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 258 | - | 5   | - | -    | - | - | - | 263 | - |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям                | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал      | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расходы будущих периодов                                | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Выполненные этапы по незавершенным работам              | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Расчеты с факторинговыми компаниями                     | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты | 3а 2025 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | -   | - | -   | - | -    | - | - | - | -   | - |
| Итого                                                   | 3а 2025 г. | 265 | - | 317 | - | -    | - | - | X | 582 | - |
|                                                         | 3а 2024 г. | 286 | - | 6   | - | (27) | - | - | X | 265 | - |

## 8. Обязательства

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

| Наименование показателя                       | Период     | На начало года | Изменения за период<br>(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) |                                    |          |           |                      | На конец периода |
|-----------------------------------------------|------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------|-----------|----------------------|------------------|
|                                               |            |                | поступило                                                                                          |                                    | списано  |           | переклассифицировано |                  |
|                                               |            |                | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)                                     | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы |                      |                  |
| Долгосрочные обязательства - всего            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| в том числе:                                  |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по аренде                             | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные кредиты                          | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Долгосрочные займы                            | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Безвозмездные поступления                     | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты по возмещению материального ущерба    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Краткосрочные обязательства - всего           | 3а 2025 г. | 67             | 15                                                                                                 | -                                  | (56)     | -         | -                    | 27               |
|                                               | 3а 2024 г. | 113            | 56                                                                                                 | -                                  | (102)    | -         | -                    | 67               |
| в том числе:                                  |            |                |                                                                                                    |                                    |          |           |                      |                  |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками         | 3а 2025 г. | 26             | 4                                                                                                  | -                                  | (29)     | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | 84             | 30                                                                                                 | -                                  | (88)     | -         | -                    | 26               |
| Расчеты с покупателями и заказчиками          | 3а 2025 г. | 27             | -                                                                                                  | -                                  | (27)     | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | 27                                                                                                 | -                                  | -        | -         | -                    | 27               |
| Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками  | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами    | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2024 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |
|                                               | 3а 2025 г. | -              | -                                                                                                  | -                                  | -        | -         | -                    | -                |

|                                                    |            |     |    |  |       |  |   |    |
|----------------------------------------------------|------------|-----|----|--|-------|--|---|----|
| Расчеты по аренде                                  | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Краткосрочные кредиты                              | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Краткосрочные займы                                | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Проценты по займам и кредитам                      | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты по налогам и сборам                        | 3а 2025 г. | 15  | 12 |  |       |  |   | 26 |
|                                                    | 3а 2024 г. | 29  |    |  | (14)  |  |   | 15 |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС               | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты по ЕНС                                     | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению   | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты с персоналом по оплате труда               | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты с подотчетными лицами                      | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям           | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Доходы, полученные в счет будущих периодов         | 3а 2025 г. |     |    |  |       |  |   |    |
|                                                    | 3а 2024 г. |     |    |  |       |  |   |    |
| Итого                                              | 3а 2025 г. | 67  | 15 |  | (56)  |  | X | 27 |
|                                                    | 3а 2024 г. | 113 | 56 |  | (102) |  | X | 67 |

## 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                                                                             | 3а 2025 г. | 3а 2024 г. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Материальные затраты                                                                                | 2 722      | 2 073      |
| Затраты на оплату труда                                                                             |            |            |
| Отчисления на социальные нужды                                                                      |            |            |
| Амортизация                                                                                         |            |            |
| Прочие затраты                                                                                      | 1 229      | 1 674      |
| Итого по элементам                                                                                  | 3 951      | 3 747      |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции |            |            |
| Итого расходы по обычным видам деятельности                                                         | 3 951      | 3 747      |

## 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. | -              | -                   | -          | -                |

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период, отсутствует.