





## 7. Дебиторская задолженность

### 7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		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		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 944	-	2 332	-	(2 758)	-	-	-	2 518	-
	За 2024 г.	2 849	-	2 932	-	(2 254)	(584)	-	-	2 944	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	19	-	657	-	(19)	-	-	-	657	-
	За 2024 г.	22	-	19	-	(22)	-	-	-	19	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 508	-	1 669	-	(2 508)	-	-	-	1 669	-
	За 2024 г.	2 788	-	2 508	-	(2 205)	(584)	-	-	2 508	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	12	-	-	-	(12)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	39	-	-	-	(27)	-	-	-	12	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	83	-	-	-	(75)	-	-	-	8	-
	За 2024 г.	-	-	83	-	-	-	-	-	83	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5	-	5	-	-	-	-	-	11	-
	За 2024 г.	-	-	5	-	-	-	-	-	5	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	317	-	-	-	(144)	-	-	-	173	-
	За 2024 г.	-	-	317	-	-	-	-	-	317	-
Итого	За 2025 г.	2 944	-	2 332	-	(2 758)	-	-	X	2 518	-
	За 2024 г.	2 849	-	2 932	-	(2 254)	(584)	-	X	2 944	-

## 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 119	59	-	(1 025)	-	-	153
	За 2024 г.	762	1 095	-	(738)	-	-	1 119
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	974	20	-	(951)	-	-	43
	За 2024 г.	724	950	-	(700)	-	-	974
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	40	-	-	-	-	40
	За 2024 г.	37	-	-	(37)	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	79	-	-	(38)	-	-	41
	За 2024 г.	-	79	-	-	-	-	79
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	66	-	-	(36)	-	-	30
	За 2024 г.	-	66	-	-	-	-	66
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	2	-	-	(2)	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 119	59	-	(1 025)	-	X	153
	За 2024 г.	762	1 095	-	(738)	-	X	1 119

**10. Расходы по обычным видам деятельности**

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 168	689
Затраты на оплату труда	1 777	2 836
Отчисления на социальные нужды	542	719
Амортизация	-	-
Прочие затраты	11 813	18 501
Итого по элементам	15 301	22 746
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	15 301	22 746

Общество с ограниченной ответственностью «Комрет»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации:

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Комрет»

1.2. Адрес место нахождения (регистрации) – г. Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Выхино-Жулебино, ул. Привольная, д. 70, кор. 1, помещ. 1/2

1.3. Дата государственной регистрации – 21.04.2006г.

1.4. Численность сотрудников 5 человек.

1.5. Среднегодовая численность работающих за отчетный период 5 человек.

1.6. Численность работающих на отчетную дату 5 человек.

1.7. Состав членов исполнительных органов организации:

Генеральный директор Мясников Владимир Николаевич

1.8. Состав контрольных органов организации:

Собственник Мясников Владимир Николаевич.

1.9. Бенефициар Общества – Мясников Владимир Николаевич.

1.10. Уставный капитал составляет – 11 000 руб.

Участником является: Мясников Владимир Николаевич с долей 100%

1.11. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Мясников Владимир Николаевич.

Главный бухгалтер Общества: Мясников Владимир Николаевич.

1.12. Сведения о связанных сторонах

Перечень аффилированных лиц и связанных сторон и операций с ними, информация о которых раскрыта в бухгалтерской отчетности организации.

Информация о связанных сторонах

ПП	Наименование связанной стороны	Реквизиты документа	Виды и объемы операций
1	Мясников Владимир Николаевич	Единственный участник, Единоличный исполнительный орган, трудовой договор	Оплата труда

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются

по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.1. Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

2.1.1. Амортизация основных средств осуществляется линейным методом.

2.1.2. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей, в отношении объектов ниже указанного лимита стоимости не применяется ФСБУ 6/2020 (п. 5 ФСБУ 6/2020).

2.1.3. Единицей бухгалтерского учета товаров является номенклатурный номер материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости. Фактическая себестоимость материально-производственных запасов формируется непосредственно на счетах 10 "Материалы" и 41 "Товары".

2.1.4. При отпуске материально-производственных запасов и товаров в производство и ином выбытии их оценка производится - по средней себестоимости.

2.1.5. Выручка от реализации продукции (работ, услуг) определяется методом начисления.

2.1.6. Способ оценки запасов - по стоимости приобретения.

2.1.7. Резервы:

2.1.7.1. Создание резервного фонда:

Резервный фонд не создается.

2.1.7.2. Создание резерва сомнительных долгов:

- задолженность с низкой степенью вероятности погашения долга резервируется в размере 100%.

2.1.8. Обществом не применяется учет расчетов по налогу на прибыль согласно ПБУ 18/02 балансовый с отражением постоянных и временных разниц, так как является Микропредприятием.

2.2. Допущения при формировании учетной политики, отличные от принятых п.5 ПБУ 1/2008 (п.19 ПБУ 1/2008)

2.2.1. Ведение бухгалтерского учета в 2025г. осуществлялось в соответствии со способами, отраженными в учетной политике. Изменения по способам отражения доходов и расходов отсутствуют. Общество применяет ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская отчетность», ФСБУ 25/2018ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018г. «Бухгалтерский учет аренды» в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2022 года, ФСБУ 27/2021 Документы и документооборот в бухгалтерском учете, ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы», ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

2.2.2. Иные допущения, чем установленные п. 5 ПБУ 1/2008, которые учитываются при формировании учетной политики, отсутствуют.

3. Прочая информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности.

Основные характеристики объектов, числящихся в бухгалтерском учете в 2025г.:

3.1. Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.2. Арендованные объекты имущества, отраженные за балансом: нежилое помещение по адресу: г. Москва, ул. Привольная, д. 70, корп. 1

3.3 Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2025г. отсутствуют.

3.4. Запасы

В составе запасов числятся: материалы, запасные части, инвентарь.

3.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2025г. отсутствуют. Обществом в течение отчетного периода размещались депозиты. Процентный доход составил 34 тыс.руб.

3.6. Расходы будущих периодов

В состав расходов будущих периодов включены расходы по банковской гарантии срок на 12 месяцев и более.

3.7. Займы и кредиты полученные отсутствуют.

3.8. Резерв сомнительных долгов не сформирован в отсутствии таковых.

3.9. Имущество в залог не передавалось и не принималось.

#### 4.Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Остаток денежных средств на расчетных счетах	31.12.2025
Материалы	31.12.2025
Расчеты с поставщиками и заказчиками	31.12.2025
Расчеты с бюджетом	31.12.2025

В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

#### 5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

5.1. Выручка организации за клининговые услуги в отчетном периоде составила 15 129 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года в 1,5 раз. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением объемов услуг.

5.2. Состав расходов от деятельности:

Наименование расходов	Сумма, руб.
Аренда нежилого помещения	35 917,00
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	8 887,32
Клининговые услуги	12 000,00
Консультационные услуги	480 000,00
Малоценное оборудование и запасы	155 499,00
Материальные расходы	1 014 865,59
Оплата труда	1 777 464,00
Оформление сертификата на соответствие ГОСТ Р ИСО	34 850,00
Почтовые расходы	420,00
Предоставление канала связи для сдачи электронной отчетности "Контур Экстерн"	7 000,00

Ремонт бензопилы	5 000,00
Ремонт воздуходува	17 000,00
Ремонт газонокосилки	14 500,00
Ремонт снегоуборочной техники	37 000,00
Страховые взносы	533 239,20
Услуги по предоставлению банковской гарантии	1 614,84
Услуги по уборке территории	11 165 858,44
Итого	15 301 115,39

### 5.3. Состав прочих доходов

Доходы, связанные с реализацией материалов на сумму 550 тыс. руб.

### 5.4. Состав прочих расходов

Наименование расходов	Сумма, руб.
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества	118 713,02
Расходы на услуги банков	21 578,50
Штрафы, пени по налогам и сборам	5,46
Итого	140 296,98

### 6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Организация будет продолжать деятельность более 12 месяцев после отчетной даты.

### 7. События после отчетной даты" (ПБУ 7/98)"

Наличие событий после отчетной даты (далее СПОД): по причине некорректной проводки изменился показатель строки 2400 «Чистая прибыль (убыток) за 2024год. Данный показатель равен 19 тыс. руб.

### 8. Информация об итогах деятельности и рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли

8.1. Решением учредителя отчетность за 2024 год не распределялась. Сумма чистой прибыли по итогам 2024 года составила 19 тыс.руб.

8.2. Чистая прибыль за 2025 год составила 50 тыс. руб.

8.3. Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025г. составила 2925 тыс.руб.

8.4. Налог на доходы УСН (15%) за 2025г. составил 222 тыс.руб.

### 9.Информация о финансовых показателях

По результатам проведенного анализа выделены и сгруппированы по качественному признаку основные показатели финансового положения и результатов деятельности за анализируемый период:

Показатели за 2025 год, тыс. руб.

Продажи	15 129
Прибыль	50
Чистые активы	2 936
Анализ показателей	
Коэффициент текущей ликвидности	20,026
Коэффициент быстрой ликвидности	16,458
Коэффициент наличия собственных средств	0,950
Рентабельность компании	0,33 %
Оценка риска банкротства	Устойчивое финансовое состояние
Оценка кредитоспособности	Кредитование требует взвешенного подхода

Дата составления текстовых пояснений 11 марта 2026 года

Генеральный директор Мясников В.Н.