Пояснение
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Комфорт Плюс»
за 2025 год

1. Сведения об обществе

1.1. Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт Плюс». Сокращенное фирменное наименование общества: ООО «Комфорт Плюс».
1.2. Место нахождения и почтовый адрес общества: Российская Федерация, 692756, Приморский край, г Артем, ул Лаптевых, д. 15
1.3. Дата государственной регистрации общества: 23.03.2001г, ОГРН: 1022500532845
1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 2502026285
1.5. Основные виды деятельности: Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков
1.6. ООО «Комфорт Плюс» не имеет обособленных подразделений с самостоятельным балансом.
1.7. ООО «Комфорт Плюс» применяет специальный налоговый режим Упрощенная система налогообложения.
1.8. Размер уставного капитала и состав учредителей: Размер уставного капитала 10 000 руб. (100%)

Раташнюк Евгений Николаевич 5 000 руб. (50%)
Раташнюк Николай Иванович 5 000 руб. (50%)

2. Информация об учетной политике.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- Списание материально-производственных запасов в производство производится по стоимости приобретения.
- Списание материально-производственных запасов на управленческие нужды производится в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» согласно утвержденного перечня.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров в бухгалтерском учете определяются по отгрузке, в налоговом учете определяется по оплате.
- Арендные платежи по договорам аренды, не предполагающим дальнейшую передачу имущества в субаренду, не подразумевающие перехода права собственности либо не предусматривающие возможности выкупа, признаются в учете операционной арендой.

3. Сведения о Бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Комфорт Плюс» составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту.

4. Основные показатели деятельности ООО «Комфорт Плюс».

4.1. Динамика выручки от реализации ТРУ по годам:

Период	тыс. руб.
2024г.	8 524
2025г.	8 533

4.2. Структура выручки от реализации по отчетным периодам 2025 года (*стр.2110 формы 2*):

Период	Вид услуг	тыс. руб.	% к общему объему за период
1 квартал	Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков	117	1,37
2 квартал	Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков	3 258	38,18
3 квартал	Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков	2 452	28,74
4 квартал	Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков	2 706	31,71
Итого за год:	Торговля розничная вне магазинов, палаток, рынков	**8 533**	**100**

4.3. Динамика затрат на реализацию ТРУ по годам:

Период	тыс. руб.
2024г.	9 077
2025г.	8 421

4.4. Структура затрат по деятельности организации за 2025г. (*стр.2120 формы 2*):

Статьи затрат	тыс. руб.	% к годовому объему
Оплата труда с отчислениями в социальные фонды (ЕСН, ФСС)	1 136	13,49
Себестоимость товаров	3 061	36,35
Прочие расходы, связанные с деятельностью организации	4224	50,16
Общий объем затрат:	**8 421**	**100,00**

4.5. Динамика социальных показателей по годам:

№ п/п	Показатель	За предыдущий год 2024	За отчетный год 2025
1	Среднесписочная численность работников (чел.)	2	2
2	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	813,5	876
3	Средняя заработная плата работников в месяц (тыс.руб.)	33.89	36.5

5. Сведения об основных активах и обязательствах организации ООО «Комфорт Плюс».

5.1. Сведения об объектах недвижимости

По состоянию на 31.12.2024г. на балансе организации числятся следующие объекты недвижимости:

- Здание Склад 193,9 кв.м. (г.Владивосток Рыбацкая 56 лит 18)
- Здание Склад 94,3 кв.м. (г.Владивосток Рыбацкая 56 лит 19)

5.2. Сведения о прочих основных средствах

По состоянию на 31.12.2025г. на предприятии числятся объекты основных средств (*строка 1150 формы 1*):

Оборудование административно-хозяйственного назначения балансовой стоимостью 377 тыс. руб.:

Основные средства, стоимостью ниже 100 000 руб., в соответствии с требованиями ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 5/2019 «Запасы» учитываются как малоценные средства. Учет таких средств организован на забалансовых счетах.

5.3. Сведения о вложениях в необоротные активы (*строка 1170 формы 1*)

По состоянию на 31.12.2025г. вложения в необоротные активы на предприятии не числятся.

5.4. Сведения о размере дебиторской задолженности (*строка 1240 формы 1*)

По состоянию на 31.12.2025г. на предприятии числится дебиторская задолженность в сумме 1 190 тыс. руб., в т.ч.:

-по контрагентам за товары 172,92 тыс. руб.

№ п/п	Контрагенты	Сумма
1	КОМФОРТ-СТРОЙ ООО	15
2	Раташнюк Эльза Ивановна	157,92
3	ТРИО ООО	301,58
Итого:		**172,92**

-по авансам, выданным поставщикам 916,27 тыс. руб.

№ п/п	Контрагенты	Сумма
1	Елисеев Сергей Александрович	24,20
2	КОВАЛЬ ОЛЬГА АНАТОЛЬЕВНА ИП	10
3	Петрик Евгений Викторович	14,72
4	Раташнюк Эльза Ивановна	165,58
5	РЕЗНИКОВА ГАЛИНА ГРИГОРЬЕВНА ИП	2,55
6	РЕКУЛЬТИВАЦИЯ ПРИМОРЬЯ ЗАО	70,50
7	Рундау Максим Сергеевич	14,35
	ТРИО ООО	301,58
8	Т.М.Л. ООО	48
9	УМС	179,30
10	ЦЕНТР БУХГАЛТЕРСКОЙ ПОДДЕРЖКИ ООО	4,60
11	Ярмоленко Ярослав Семенович	80,89
Итого		**916,27**

-положительное сальдо ЕНС 39,97 тыс. руб.

-по денежным средствам выданным, подотчетным лицам 60,99 тыс. руб.

5.5. Сведения о размере Долгосрочных заемных средств (*строка 1410 формы 1*)

По состоянию на 31.12.2025г. на предприятии числится задолженность перед учредителем и уполномоченным представителем по договору безвозмездного займа в сумме 2 322 тыс.руб.

5.6. Сведения о размере кредиторской задолженности (*строка 1520 формы 1*)

По состоянию на 31.12.2025г. на предприятии числится кредиторская задолженность в сумме 767 тыс.руб.:

- перед бюджетом всех уровней по налогам и взносам в размере 107,97 тыс.руб.

-по авансам, полученным от контрагентов 184,59 тыс. руб.

№ п/п	Контрагенты	Сумма
1	ТРИО ООО	184,59
Итого:		**184,59**

-по поставщикам за оказанные услуги 474,07 тыс.руб.

№ п/п	Контрагенты	Сумма
1	Вышина Татьяна Викторовна	2,56
2	Евдокимов Дмитрий Анатольевич	12,50
3	Киричек Дмитрий Петрович	17,83
4	КОМФОРТ-СТРОЙ ООО	15
5	Приморский филиал Ростелеком ПАО	5,95
6	ТК ЭНЕРГИЯ ООО	10,10
7	ТРИО ООО	117
8	ЦЕНТР СНАБЖЕНИЯ ДВ ООО	293,13
Итого		**474,07**

Прочая кредиторская задолженность отсутствует.

5.7. Сведения по кредитам и займам

По состоянию на 31.12.2025г. непогашенных кредитов на предприятии не числятся.

6. Сведения об аффилированных лицах.

Аффилированные лица отсутствуют.

7. Условные факты по организационной хозяйственной деятельности

ООО «Комфорт Плюс» в 2025 г. гарантийные обязательства не выдавало, участие в судебных разбирательствах не принимало.

8. Совместная деятельность организации

Предприятие не ведет совместную деятельность.

9. Государственное финансирование

Организация не получала государственную помощь. Целевое финансирование из средств государственных бюджетов не производилось.

Директор Коваленко М.Н.