

**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 КОМФОРТСЕРВИС

1.2. Юридический адрес - 350012, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Заполярная, д. 35, к. 5, помещение 34

1.3. Дата государственной регистрации - 31.05.2023

1.4. Численность сотрудников: 116 человек

1.5. Уставный капитал составляет 10000 руб.

1.6. Основной вид деятельности:

68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе

1.7. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Кикоть Павел Олегович по приказу 4 от 31.07.2024 г.

**2. Информация об учетной политике**

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

**3. Основные средства**

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

**4. Аренда**

Общество применяет порядок учета в соответствии ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

4.1. Арендованное имущество в отчетном периоде – Земельный участок площадью 24679 кв.м, кадастровый номер 23:43:0106012:28057, расположенный по адресу: г. Краснодар. Объект аренды предполагался к выкупу и не предназначался к передаче в субаренду. Договор расторгнут 01/06/25. 01/08/25 был заключен договор новации долга по аренде в заемное обязательство с другим контрагентом.

4.2 Арендованное имущество в отчетном периоде - машина полумоечная Comac IN-NOVA 2018 85В М. Договор аренды расторгнут 28/02/25, машина выкуплена и принята к учету 01/03/25

## 5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Способ оценки материально-производственных запасов ФИФО

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

## 6. Дебиторская задолженность

6. Дебиторская задолженность												
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.	11 173	-	32 014	-	(10 922)	-	-	-	-	-	32 264
	За 2024 г.	-	-	11 173	-	-	-	-	-	-	-	11 173
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	50	-	50	-	(50)	-	-	-	-	-	50
	За 2024 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	-	-	50
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10 877	-	30 063	-	(10 869)	-	-	-	-	-	30 071
	За 2024 г.	-	-	10 877	-	-	-	-	-	-	-	10 877
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	243	-	766	-	-	-	-	-	-	-	1 009
	За 2024 г.	-	-	243	-	-	-	-	-	-	-	243
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	1 131	-	-	-	-	-	-	-	1 131
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	3
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	4
Итого	За 2025 г.	11 173	-	32 014	-	(10 922)	-	-	-	X	-	32 264
	За 2024 г.	-	-	11 173	-	-	-	-	-	X	-	11 173

## 7. Обязательства

7. Обязательства								
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.	3 063	110 917	-	(2 670)	-	-	111 310
	За 2024 г.	-	3 063	-	-	-	-	3 063
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	239	1 942	-	(239)	-	-	1 942
	За 2024 г.	-	239	-	-	-	-	239
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	649	-	-	-	-	649
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	1 638	100 000	-	(1 638)	-	-	100 000
	За 2024 г.	-	1 638	-	-	-	-	1 638
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	1 701	-	-	-	-	1 701
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	122	1 483	-	-	-	-	1 605
	За 2024 г.	-	122	-	-	-	-	122
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1 442	-	-	-	-	1 442
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	330	-	-	(330)	-	-	-
	За 2024 г.	-	330	-	-	-	-	330
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	275	1 449	-	(4)	-	-	1 721
	За 2024 г.	-	275	-	-	-	-	275
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	460	2 251	-	(460)	-	-	2 251
	За 2024 г.	-	460	-	-	-	-	460
Итого	За 2025 г.	3 063	110 917	-	(2 670)	-	X	111 310
	За 2024 г.	-	3 063	-	-	-	X	3 063

## 8. Расходы

<b>8. Расходы по обычным видам деятельности</b>	
Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	4 771
Затраты на оплату труда	37 456
Отчисления на социальные нужды	9 054
Амортизация	22 961
Прочие затраты	235 844
Итого по элементам	310 086
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	
незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	310 086

9. Иная существенная информация отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 19.03. 2026 года.