

## Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

### 1. Общие сведения об организации и его деятельности.

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт»
Сокращенное наименование	ООО «Комфорт»
Адрес	Республика Коми, г. Сосногорск, ул. Комсомольская, д.2-а
ИНН/КПП	1108017636/110801001
ОКПО	81036184
ОГРН	1071108003097
Кем управляется	директором

Основным видом деятельности ООО «Комфорт» является деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания (ОКВЭД 55.1).

Дополнительными видами деятельности являются:

- торговля розничная в неспециализированных магазинах (ОКВЭД 47.1);
- деятельность по предоставлению мест для краткосрочного проживания (ОКВЭД 55.2);
- подача напитков (ОКВЭД 56.3);
- предоставление парикмахерских услуг (ОКВЭД 96.02);
- предоставление физкультурно-оздоровительных услуг (ОКВЭД 96.04).

ООО «Комфорт» относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности. Система налогообложения – УСН с объектом «доходы».

### 2. Основные положения учетной политики.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием типовой версии «1С: Упрощенная система налогообложения».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5% от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 5/2019 «Запасы», ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Общество не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Учетная политика организации на 2025, год утверждена приказом № 27 от 11.12.2024г. В отчетном году изменения в учетную политику не вносились.

Организация применяет следующие способы учёта:

- амортизация основных средств - линейный метод;
- оценка материально-производственных запасов - по средней себестоимости;
- к основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 рублей за

единицу;

- резерв по сомнительным долгам — не создается;

- дебиторская и кредиторская отражается с применением счета 76,60,62,70,71.

3. Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. (тыс.руб.):

Основные средства	Остаток на 31.12.2024г.	Поступило	Списано	Остаток на 31.12.2025г.
Оргтехника	99	-	41	58
Мебель	149	-	100	49
<b>Итого первоначальная стоимость</b>	<b>248</b>	<b>-</b>	<b>141</b>	<b>107</b>
Накопленная амортизация	(235)	(8)	141	(102)
<b>Остаточная стоимость</b>	<b>13</b>	<b>*</b>	<b>*</b>	<b>5</b>

4. Запасы.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024г.	Поступило	Списано	Остаток на 31.12.2025г.
Материалы	1456	47	113	1390
<b>Итого:</b>	<b>*</b>	<b>*</b>	<b>*</b>	<b>1390</b>

5. Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет:

- задолженность покупателей - 17 тыс. руб. (основной дебитор АО «Коми энергосбытовая компания» - 16 тыс. руб., ОАО «РЖД» - 1 тыс. руб.)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 449 тыс. руб.:

- задолженность поставщикам - 33 тыс. руб. (ОАО «Водоканал» - 8 тыс. руб.; ООО «Интертел» - 5 тыс. руб.; ООО «Комитеплоэнерго» - 13 тыс. руб.; ФГКУ «УВО ВНГ РФ по РК» - 7 тыс. руб.);

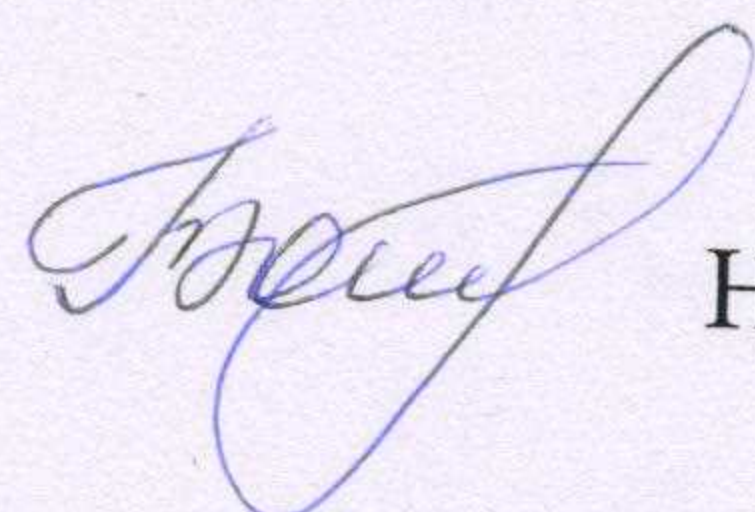
- задолженность по налогам и взносам - 149 тыс. руб.;

- расчеты с персоналом по оплате труда - 267 тыс. руб.

6. Уставной капитал ООО «Комфорт» составляет 10 тыс. руб. Единственным участником общества является Шуманская Наталья Николаевна, доля участия - 100 %.

7. Выручка организации за 2025г. составила 6368 тыс. руб., что выше показателя за 2024г. (5891 тыс. руб.). Увеличение данного показателя связано с повышением цен за проживание в гостинице.

Директор ООО «Комфорт»  
23.03.2026г.

  
Н.Н.Шуманская