

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «КОМИСНАБСБЫТ»

167031, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Чкалова, 50, ОГРН 1051100568771,
ИНН 1101046821, КПП 110101001, ОКПО 03413553, р/счет № 40702810010040004285, Филиал
"ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" Банка ВТБ ПАО г. Москва, к/счет № 30101810145250000411, БИК 044525411, тел/факс: (8212)
21-98-42, e-mail 219842@mail.ru

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

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «Комиснабсбыт»

1.1.2. Дата государственной регистрации: 14.11.2005 г.

1.1.3. Численность работающих за отчетный период составляет: 23 (двадцать три) человека.

1.1.4. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - Деятельность административно-хозяйственная комплексная по обеспечению работы организации (ОКВЭД 82.11).

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность ООО «Комиснабсбыт» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Стандарты бухгалтерского учета:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;

- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Организация не проверяет капвложения в НМА на обесценение.

2.2.2. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 10 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает этот лимит, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

Информация по нематериальным активам

Группы нематериальных активов	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода		
	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Права на программы ЭВМ	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00
Программа 1С Бухгалтерия 8 ПРОФ, инв.№000000001	0,00	0,00	0,00	53 300,00	0,00	53 300,00	0,00	53 300,00
Программа 1С Камин: Зарплата 5.0, инв.№000000002	0,00	0,00	0,00	11 700,00	0,00	11 700,00	0,00	11 700,00
Итого:	0,00	0,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	65 000,00

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение.

2.3.3. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет капвложения в ОС на обесценение.

2.3.4. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Информация по основным средствам

Группировка основных средств	Данные на начало периода			За период		Данные на конец периода			
	Наименование основного средства	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость	Изменение балансовой стоимости	Изменение амортизации	Балансовая стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
Вид (группа) ОС: Здания		2 731 721,43	804 207,49	1 927 513,94	0,00	57 374,88	2 731 721,43	861 582,37	1 870 139,06
Здание проходной (Чкалова, д. 50/16), инв.№00000289		1 158 898,89	420 801,53	738 097,36	0,00	37 283,64	1 158 898,89	458 085,17	700 813,72
Здание трансформаторной подстанции (М) 50/5, инв.№00000013		88 143,11	42 050,89	46 092,22	0,00	2 203,56	88 143,11	44 254,45	43 888,66
Пристройка бытовых помещений 01-15 Л-3**, инв.№00000014		1 484 679,43	341 355,07	1 143 324,36	0,00	17 887,68	1 484 679,43	359 242,75	1 125 436,68
Вид (группа) ОС: Земельные участки		33 406,30	0,00	33 406,30	0,00	0,00	33 406,30	0,00	33 406,30
Земельный участок 963,00 м2 (ул.Чкалова д.50/5), инв.№00000273		8 082,50	0,00	8 082,50	0,00	0,00	8 082,50	0,00	8 082,50
Часть земельного участка 1274,33 м2 (50/1, 50/16), инв.№00000271		10 692,05	0,00	10 692,05	0,00	0,00	10 692,05	0,00	10 692,05
Часть земельного участка 1743 м2 (Дорога), инв.№00000270		14 631,75	0,00	14 631,75	0,00	0,00	14 631,75	0,00	14 631,75
Вид (группа) ОС: Машины и оборудование		949 223,84	949 164,10	59,74	0,00	59,74	949 223,84	949 223,84	0,00
ККМ Элвес-Микро-К, инв.№00000236		30 360,00	30 360,00	0,00	0,00	0,00	30 360,00	30 360,00	0,00
Компьютер Деро:DEPO Neos 270SE C2.40D/512M400, инв.№00000237		16 438,50	16 438,50	0,00	0,00	0,00	16 438,50	16 438,50	0,00
Компьютер и комплектующие, инв.№00000253		15 011,00	15 011,00	0,00	0,00	0,00	15 011,00	15 011,00	0,00
Монитор ЖК 17" Acer серебристо-черный, инв.№00000247		6 986,00	6 986,00	0,00	0,00	0,00	6 986,00	6 986,00	0,00
Ноутбук Apple MacBook Air 11,6 (MD712RU/B), инв.№00000305		55 905,00	55 905,00	0,00	0,00	0,00	55 905,00	55 905,00	0,00
Ноутбук Sony VAIO EA3S1R/B, инв.№00000255		40 750,00	40 750,00	0,00	0,00	0,00	40 750,00	40 750,00	0,00
охранно-пожарная сигнализация, инв.№00000228		220 227,12	220 227,12	0,00	0,00	0,00	220 227,12	220 227,12	0,00
Охранно-пожарная сигнализация, инв.№00000254		424 965,57	424 965,57	0,00	0,00	0,00	424 965,57	424 965,57	0,00
Пожарно-охранная сигнал 04-38, инв.№00000051		8 647,58	8 647,58	0,00	0,00	0,00	8 647,58	8 647,58	0,00
Прибор охранно-пож сигнализации (проходная), инв.№00000106		4 541,82	4 541,82	0,00	0,00	0,00	4 541,82	4 541,82	0,00
Процессор S775 Intel Celeron D 326 и составляющие, инв.№00000246		10 073,00	10 073,00	0,00	0,00	0,00	10 073,00	10 073,00	0,00
Трансформатор ТМ 400/10 04-18, инв.№00000020		314,83	299,99	14,84	0,00	14,84	314,83	314,83	0,00
Трансформатор ТМ 400/10 04-19, инв.№00000021		972,33	927,43	44,90	0,00	44,90	972,33	972,33	0,00
узел учета тепла, инв.№00000131		44 270,73	44 270,73	0,00	0,00	0,00	44 270,73	44 270,73	0,00

Факс Panasonic KX-FT-932RU-B, инв.№00000241	6 060,36	6 060,36	0,00	0,00	0,00	6 060,36	6 060,36	0,00
Шлагбаум BARRIER N-6000 (со стрелой 6 м), инв.№00000309	63 700,00	63 700,00	0,00	0,00	0,00	63 700,00	63 700,00	0,00
Вид (группа) ОС: Производств. и хозяйств. инвентарь	71 509,00	71 509,00	0,00	0,00	0,00	71 509,00	71 509,00	0,00
Ноутбук Sony VAIO, инв.№00000258	71 509,00	71 509,00	0,00	0,00	0,00	71 509,00	71 509,00	0,00
Вид (группа) ОС: Сооружения	71 404,17	66 747,88	4 656,29	0,00	222,60	71 404,17	66 970,48	4 433,69
Пожвдоем 02-1, инв.№00000016	8 904,20	4 247,91	4 656,29	0,00	222,60	8 904,20	4 470,51	4 433,69
пристройке склада №13, инв.№00000235	62 499,97	62 499,97	0,00	0,00	0,00	62 499,97	62 499,97	0,00
Вид (группа) ОС: Транспортные средства	3 385 293,00	3 385 293,00	0,00	0,00	0,00	3 385 293,00	3 385 293,00	0,00
Автомобиль ГАЗ-3309 (ГАЗ-СА3-35071) Самосвал, инв.№00000282	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00
Автомобиль Лада Приора 21703-01-047, инв.№00000262	375 293,00	375 293,00	0,00	0,00	0,00	375 293,00	375 293,00	0,00
Погрузчик фронтальный одноковшовый Амкорд-342В, инв.№00000249	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00	0,00	0,00	1 990 000,00	1 990 000,00	0,00
Итого:	7 242 557,74	5 276 921,47	1 965 636,27	0,00	57 657,22	7 242 557,74	5 334 578,69	1 907 979,05

2.4. Учетная политика. Финансовые вложения

2.4.1. При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по средней первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений отличных от ценных бумаг, их стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы финансовых вложений.

2.4.2. Финансовые вложения отсутствуют.

2.5. Учетная политика. Запасы

2.5.1. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 "Запасы" в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в котором они понесены.

2.5.2. Способ расчета себестоимости запасов: По средней себестоимости.

2.5.3. Резерв под обесценение материалов, незавершенного производства не создается. Организация отражает данные запасы в учете и отчетности на отчетную дату по фактической себестоимости.

2.5.4. Запасы и материалы отсутствуют.

2.6. Учетная политика. Денежные средства и денежные эквиваленты

2.6.1. Денежные средства на расчетных счетах 879,049.05

2.6.2. Денежные средства в кассе 78,901.77

2.7. Учетная политика. Финансовые и другие оборотные активы

2.7.1. Авансы, выданные поставщикам (подрядчикам): 114,367.92

2.7.2. Текущая задолженность покупателей, заказчиков (прочих дебиторов): 1,021,474.09

2.7.3. Расходы будущих периодов: 32,413.06

2.8. Учетная политика. Кредиторская задолженность

2.8.1. Авансы, полученные от покупателей заказчиков (прочих кредиторов): 614,151.15

2.8.2. Текущая задолженность перед поставщиками, подрядчиками (прочими кредиторами): 2,265,595.76

2.8.3. Текущая задолженность по заработной плате: 647,010.44

2.8.4. Текущая задолженность по налогам и сборам: 370,613.25

2.8.5. Текущая задолженность по соц. страхованию и обеспечению: 239,694.17

2.9. Учетная политика. Доходы и расходы

2.9.1. В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

2.9.2. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

2.9.3. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

Информация о доходах и расходах
Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Всего:	34,706,091.08	-34083500.91
Оказание услуг (работ)	34,706,091.08	-34083500.91

Состав прочих доходов и расходов

Наименование показателя	Суммы (тыс. руб.)
	За 2025 г.
Прочие доходы, всего:	73,675.55
в том числе:	
Доходы от реализации ТМЦ	73,675.55
Прочие расходы, всего:	694,804.93
в том числе:	
Госпошлина за проведение технического осмотра а/м	650.00
Расходы от реализации ТМЦ	12,069.47
Расходы по страховому полису ОСАГО	83,400.00
Расходы на налоги	407,291.25
Услуги банка	61,711.00
Услуги банка (комиссия по зарплатным реестрам)	1,209.68
Расходы на воду питьевую	6,839.98
Материальная помощь сотрудникам	76,000.00
Пени по налогам	11.43
Подарки сотрудникам (детские)	25,922.32
Подарки, поздравления партнеров	15,949.80
Штрафные санкции (административные)	3,750.00

3. Иная информация

3.1. На отчетную дату уставный капитал ООО «Комиснабсбыт» всего 59,640.00 и оплачен полностью.
3.2. Бенефициарными владельцами являются: Два физических лица - граждане Российской Федерации). Персональные данные бенефициарных владельцев не раскрываются, поскольку отсутствует согласие на раскрытие этой информации.

Генеральный директор
ООО «Комиснабсбыт»



А.В. Платто