

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМЕЛЬ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Комель»

1.2. Юридический адрес 236006, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, КАЛИНИНГРАД ГОРОД, ОКТЯБРЬСКАЯ УЛИЦА, ДОМ 11, КВАРТИРА 29

1.3. Дата государственной регистрации 07.10.2009 г., Межрайонная инспекция ИФНС №1 по Калининградской области

ОГРН: 1093925031738, дата присвоения: 07.10.2009г.

1.4 Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 3922500781

Код причины постановки на учет (КПП): 390601001

1.5. Численность сотрудников: 3 человека

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами (ОКВЭД 46.13).

Наименование подразделения	Численность
Администрация (генеральный директор)	1
Управляющий хозяйством	1
контролер	1

1.6. Уставный капитал составляет Уставный капитал на 31.12.2025 г. составляет **8 000 000 рублей.**

Уставный капитал оплачен полностью.

- Романов Андрей Владимирович – 4 000 000 руб.,_ что составляет 50 % Уставного капитала Общества
- Боос Георгий Валентинович – 4 000 000 руб., что составляет 50 % Уставного капитала Общества
- **1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**
- 77.39; 52.10;52.21.2;02.10;02.20;02.40;46.21.1;46.73;47.52;49.10

1.8. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: Коченов Владимир Евгеньевич.

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. 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 РФ.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся .

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Гостевой панельный, 00-000003	26 993 095,02	9 222 640,86	17 770 454,16
Вытяжка BOSCH DWB065450, 00-000005	20 697,00	20 697,00	
Духовка BOSCH HBA 24U250, 00-000008	26 447,00	26 447,00	
Система видеонаблюдения, 00-000017	130 322,67	130 322,67	
Телевизор LCD SAMSUNG UE-46C6000RW, 00-000010	59 000,00	59 000,00	
Телевизор LCD SAMSUNG UE-55C6000RW, 00-000011	70 000,00	70 000,00	
Холодильник BOSCH KGN 39Y40, 00-000012	34 497,00	34 497,00	
Комплект кухонной мебели, 00-000013	130 000,00	130 000,00	
Комплект мебели, 00-000014	90 800,00	90 800,00	
Телевизор LCD SAMSUNG UE-46C6000RW (2), 00-000015	59 000,00	59 000,00	
Генератор дизельный AKSA, 00-000016	315 270,00	315 270,00	
Итого	27 929 128,69	10 158 674,53	17 770 454,16

4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 31 декабря 2025 года в составе НМА не числятся .

5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	31.12.2025	–
Материально-производственные запасы	31.12.2025	–
Дебиторская задолженность	31.12.2025	
Кредиторская задолженность	31.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Основные финансовые результаты деятельности ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КОМЕЛЬ" за последний год приведены ниже в таблице.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за весь анализируемый период организация получила прибыль от продаж в размере 1 242 тыс. руб., что составило 15,9% от выручки. Данный результат кардинально отличается от аналогичного периода прошлого года, когда имел место убыток в сумме 1 300 тыс. руб.

По сравнению с прошлым периодом в текущем увеличилась как выручка от продаж, так и расходы по обычной деятельности (на 2 670 и 128 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+51,9%) опережает изменение расходов (+2%)

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне- годовая величина, тыс. руб.
	2024 г.	2025 г.	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1. Выручка	5 140	7 810	+2 670	+51,9	6 475
2. Расходы по обычным видам деятельности	6 440	6 568	+128	+2	6 504
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	-1 300	1 242	+2 542	↑	-29
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-221	-1 111	-890	↓	-666
5. ЕВІТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	-1 521	131	+1 652	↑	-695
6. Проценты к уплате	–	–	–	–	–
7. Налоги на прибыль (доходы)	59	141	+82	+139	100
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6-7)	-1 580	-10	+1 570	↑	-795

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 16 марта 2026 года.

Генеральный директор

Коченов В.Е.