

## Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «УК «КОМФОРТ СПБ» за 2025 год

### 1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ «КОМФОРТ СПБ» (ООО «УК «КОМФОРТ СПБ») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 17.10.2017.

- **ИНН/КПП:** 7802637044 / 780601001
- **Юридический адрес:** г. Санкт-Петербург, пл. Карла Фаберже, д. 8, лит А, помещение 7-Н, часть комнаты 9.
- **Основной вид деятельности:** Управление недвижимым имуществом (код ОКВЭД 68.32). Лицензированию деятельность не подлежит.
- **Состав участников (учредителей):** Громова Юлия Михайловна (доля 100%).
- **Уставный капитал:** 10 000 (Десять тысяч) рублей, сформирован полностью.
- **Среднесписочная численность сотрудников** за 2025 год составила 12 человек.
- Организация является субъектом малого предпринимательства и ведет бухгалтерский учет с применением упрощенных способов.

### 2. Учетная политика организации

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

- Учетная политика на 2025 год утверждена приказом директора. Существенных изменений в учетную политику по сравнению с предыдущим годом не вносилось.
- **Основные средства:** Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Лимит стоимости актива для принятия к учету в составе основных средств — 100 000 рублей. Имущество стоимостью ниже лимита списывается в состав материально-производственных запасов. Переоценка основных средств не проводится.
- **Материально-производственные запасы:** Оценка запасов производится по средней себестоимости.
- **Признание доходов:** Выручка признается по методу начисления.
- **Налогообложение:** Применяется УСН.

### 3. Расшифровка основных показателей деятельности

#### 3.1. Выручка и финансовый результат

- Выручка за 2025 год составила **23 521 тыс. руб.**
- Прочие доходы за отчетный период составили **3 893 тыс. руб.**
- Проценты к получению – **1 168 тыс. руб.**
- Расходы по обычным видам деятельности — **15 449 тыс. руб.**
- Управленческие расходы – **597 тыс. руб.**
- Прочие расходы, с учетом налога при УСН – **2 045 тыс. руб.**
- Конечный финансовый результат (доход) составил **10 491 тыс. руб.**

#### 3.2. Дебиторская и кредиторская задолженность

- **Дебиторская задолженность** на 31 декабря 2025 года составляет **22 017 тыс. руб.** Из нее 4 284 тыс. руб. это задолженность жильцов по квартплате. Вся задолженность признается текущей и реальной ко взысканию. Сомнительных долгов нет, резерв по сомнительным долгам не создавался.
- **Кредиторская задолженность** на 31 декабря 2025 года составляет **2 785 тыс. руб.**

#### **4. Информация об основных средствах**

На балансе организации числятся основные средства на сумму 308 тыс. рублей.

#### **5. События после отчетной даты и условные факты**

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на оценку финансового состояния, не происходило. Организация не участвует в судебных разбирательствах, которые могли бы привести к существенным убыткам.

Иная существенная информация, без знания о которой невозможна достоверная оценка финансового положения организации, отсутствует.

#### **6. Заключение**

Бухгалтерская отчетность ООО «УК «КОМФОРТ СПБ» за 2025 год отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года, а также финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Генеральный директор ООО «УК «КОМФОРТ СПБ» \_\_\_\_\_ /Некрасов П. С./

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_ /Некрасов П. С. /