

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «КОМФОРТ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- **Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «КОМФОРТ»
- **ИНН:** 5402577076
- **ОКПО:** 32163815
- **Организационно-правовая форма:** Общества с ограниченной ответственностью (частная собственность)
- **Место нахождения:** 630040, Новосибирская область, г.о. Город Новосибирск, г. Новосибирск, ул. Кубовая, дом 99, этаж 1
- **Отчетный период:** с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025 г.
- **Единица измерения:** тыс. руб.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал: 12 000 (двенадцать тысяч) рублей.

Основной вид деятельности: Производство штукатурных работ (ОКВЭД 43.31).

Состав аффилированных лиц:

Шашков Михаил Александрович – учредитель, генеральный директор.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора от 30.12.2024 № 1-БУ.

Общество, в целях обеспечения достоверной информации об имущественном положении и финансовых результатах деятельности ведет бухгалтерский учет в соответствии с допущениями и правилами ведения бухгалтерского учета.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Бухгалтерский учет ведется по автоматизированной форме, которая основана на применении электронно-вычислительной техники при помощи программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

Общество ведет бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций (фактов хозяйственной деятельности) в рублях и копейках.

3. Оценка финансового положения

Активы организации

По состоянию на 31 декабря 2025 года валюта баланса составила **253 194 тыс. руб.**, что незначительно меньше показателя предыдущего года (253 523 тыс. руб. на 31.12.2024).

Структура активов представлена следующим образом:

- **Внеоборотные активы:** 82 020 тыс. руб. (32,4% от баланса).
 - Основную долю составляют финансовые вложения (79 029 тыс. руб.), в том числе долговые ценные бумаги (43 734 тыс. руб.) и предоставленные займы (35 275 тыс. руб.).
 - Прочие внеоборотные активы (незавершенные капитальные вложения) составляют 2 991 тыс. руб.
- **Оборотные активы:** 171 175 тыс. руб. (67,6% от баланса).
 - Дебиторская задолженность: 170 901 тыс. руб. (основная часть — расчеты с покупателями и заказчиками 121 405 тыс. руб. и с поставщиками и подрядчиками 49 242 тыс. руб.).
 - Денежные средства и денежные эквиваленты: 273 тыс. руб. (снижение по сравнению с началом года на 263 тыс. руб.).

Пассивы организации

Структура источников формирования имущества характеризуется высокой долей собственного капитала:

- **Капитал и резервы:** 177 130 тыс. руб. (70,0% от баланса).
Уставный капитал остался неизменным — 12 тыс. руб.
- **Долгосрочные обязательства:** 71 146 тыс. руб. (28,1% от баланса).
 - Представлены долгосрочными займами. По сравнению с 2024 годом (67 767 тыс. руб.) наблюдается рост задолженности на 3 379 тыс. руб.
- **Краткосрочные обязательства:** 4 919 тыс. руб. (1,9% от баланса).
 - Кредиторская задолженность составляет 4 851 тыс. руб. (в основном расчеты с поставщиками и подрядчиками).

4. Оценка финансовых результатов

За 2025 год Организация получила чистую прибыль в размере 51 005 тыс. руб.

Факторы, повлиявшие на финансовый результат:

1. **Прочие доходы:** Составили 52 058 тыс. руб. (в 2024 г. — 597 тыс. руб.).
2. **Управленческие расходы:** Составили 433 тыс. руб. (рост по сравнению с 339 тыс. руб. в 2024 г.).
3. **Прочие расходы:** Составили 552 тыс. руб. (рост по сравнению с 45 тыс. руб. в 2024 г.).
4. **Проценты к уплате:** Составили 68 тыс. руб. (в 2024 г. отсутствовали), что связано с обслуживанием заемных средств.
5. **Налогообложение:** Организация применяет упрощенную систему налогообложения.

5. Сведения о дебиторской и кредиторской задолженности

- **Дебиторская задолженность:** На конец 2025 года составила 170 901 тыс. руб. (краткосрочная). Основная часть приходится на расчеты с покупателями и заказчиками.
- **Кредиторская задолженность:** На конец 2025 года составила 4 851 тыс. руб. (краткосрочная). В том числе расчеты с поставщиками и подрядчиками — 4 830 тыс. руб.
- **Заемные средства:** Общая сумма заемных средств (долгосрочные + краткосрочные) составила 71 214 тыс. руб. (71 146 тыс. руб. долгосрочных займов + 68 тыс. руб. процентов).

6. Сведения о численности и расходах на оплату труда

Согласно отчету о движении денежных средств и пояснениям к расходам:

- **Затраты на оплату труда:** 326 тыс. руб.
- **Отчисления на социальные нужды:** 99 тыс. руб.

Численность персонала 3 человека.

7. Заключительная часть

Бухгалтерская отчетность ООО «КОМФОРТ» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение Организации. Финансово-хозяйственная деятельность не ведется. Объекты капитального строительства сданы и введены.

Директор Шашков Михаил Александрович

«31» марта 2026 г.