

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Комплексное обслуживание»

ИНН 7724866510 / КПП 772401001
115304, г. Москва, ул. Каспийская, д.22, корп.1, стр.5
тел. 8 (495) 181-77-01
kompleks_ob@mail.ru

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Наименование (сокращенное наименование) – Общество с ограниченной ответственностью " Комплексное обслуживание" (ООО "Комплексное обслуживание").

1.2. Юридический адрес – 115304, Москва г, Каспийская ул, дом № 22, корпус 1, стр. 5.

1.3. Государственная регистрация – 01.03.2013 г. ОГРН 1137746179416

1.4. Численность сотрудников, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 56 человек.

1.5. Уставный капитал составляет 34 299 000 (Тридцать четыре миллиона двести девяносто девять тысяч) рубля 00 копеек.

Единственным участником является:

– Шпенглер Константин Оттович – доля 100 процентов, полностью оплачена.

1.6. Основной вид экономической деятельности:

– 68.32 – Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор: Барков Андрей Юрьевич.

Главный бухгалтер: обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Баркова Андрея Юрьевича.

1.8. Обособленные подразделения, расположенные по адресу:

– 127051, Москва г, Цветной б-р, д.7, стр. 11

– 121170, Москва г, Неверовского ул, д.10, стр. 3А

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс.

Филиалы и представительства: отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» Общество применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и формирует упрощённую бухгалтерскую (финансовую) отчётность.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

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

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражены основные средства в сумме 72 052 тыс. руб.

Объекты принимаются к бухгалтерскому учёту в составе основных средств при одновременном выполнении условий признания, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

Руководствуясь ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в целях бухгалтерского учёта установлен лимит стоимости для признания объектов в составе основных средств в размере более 100 000 руб. за единицу.

После признания объект основных средств оценивается по первоначальной стоимости. Переоценка основных средств в 2025 году не производилась.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта в бухгалтерском учёте, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

3.2. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» отражены Нематериальные активы в сумме 971 тыс. руб., из них:

- Финансовые вложения – 900 тыс. руб.

3.3. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 в составе строки 1210 «Запасы» отражены Запасы в сумме 49 098 тыс. руб.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Списание материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

3.4. Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»

Наименование	на 31 декабря 2024 г., тыс. руб.	на 31 декабря 2025 г., тыс. руб.
Денежные средства на расчетном счете	519	133
Всего	519	133

3.5. Строка баланса 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Наименование	на 31 декабря 2025 г., тыс. руб.
Дебиторская задолженность	89 404
Прочие активы	2 569
Всего	91 973

3.6. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Кредиторская задолженность	на 31 декабря 2025 г., тыс. руб.
Взаиморасчеты по ЕНС	3 445
Кредиторская задолженность	30 886
Всего	34 331

4. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

5. Отчет о финансовых результатах

В 2025 году выручка составила 128 135 тыс. руб., убыток 64 777 тыс. руб.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

7. Выплата дивидендов

В 2025 году участникам Общества дивиденды не выплачивались.

Дата составления пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор
ООО «Комплексное обслуживание»
Барков А.Ю.