



644123 г. Омск, ул. Крупской д. 17/3, 53;
центральный офис: г. Омск, ул. Красный Путь, 101, оф. 217
ИНН/КПП 5507224416/550701001, тел. 8 (913) 631-54-64
e-mail: sfr-77@yandex.ru ; www.sfr-77.ru

Член СРО Аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО»
ОРНЗ 11606062735

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ **независимого аудитора**

Единственному участнику Общества с ограниченной ответственностью «Комфорт плюс»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности общества с ограниченной ответственностью «Комфорт плюс» (ОГРН 1128607000279; адрес: 628661, Тюменская область, ХМАО - Югра, г. Покачи, ул. Комсомольская, д. 6/1), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025 года, отчета о финансовых результатах за 2025 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2025 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение общества с ограниченной ответственностью «Комфорт плюс» по состоянию на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2025 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление аудируемого лица, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Жиганов Юрий Николаевич

Директор аудиторской организации, руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 21606079555)

24 февраля 2026 года



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Служба финансовых решений 77» (ООО «СФР 77»),

ОГРН: 1115543015191,

Местонахождение: 644123, Россия, г. Омск, ул. Крупской, д. 17, корп. 3, кв. 53,

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «СОДРУЖЕСТВО»,
ОРНЗ: 11606062735

**Бухгалтерская отчетность
за 2025 г.**

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт плюс"</u>	по ОКПО	09550096
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8621002502
Организационно-правовая форма <u>Общества с ограниченной ответственностью</u>	по ОКОПФ	12300
Форма собственности <u>Частная собственность</u>	по ОКФС	16
Адрес в пределах места нахождения <u>628661, Ханты-Мансийский Автономный округ-Югра, город Покачи, улица Комсомольская 6/1</u>		

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации, проводившей обязательный аудит

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации	ИНН	
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации	ОГРН	

Бухгалтерская отчетность подлежит утверждению ДА НЕТ

Наименование органа, утверждающего бухгалтерскую отчетность

Единственный участник Общества с ограниченной ответственностью

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2025 г.**

Организация: <u>Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт плюс"</u>	по ОКПО	09550096
Единица измерения <u>тыс. руб.</u>	по ОКЕИ	384
Форма по ОКУД	Коды	
Отчетная дата (число, месяц, год)	0710001	
	31	12 2025

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	АКТИВ				
	I. Внеоборотные активы				
	Гудвил	1105	-	-	-
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	в том числе:				
	Нематериальные активы в организации		-	-	-
	Приобретение нематериальных активов		-	-	-
	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ		-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	-	-	-
	в том числе:				
	Иные незавершенные капитальные вложения		-	-	-
4	Инвестиционная недвижимость	1160	9 284	6 494	7 588
	в том числе:				
	Инвестиционная недвижимость		9 284	6 494	7 588
5.1	Финансовые вложения	1170	10 625	-	-
	в том числе:				
	Предоставленные займы		10 625	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	379	352	291
	Прочие внеоборотные активы	1190	1	2	-

	Итого по разделу I	1100	20 289	6 848	7 879
	II. Оборотные активы				
6.1	Запасы	1210	111	150	3 984
	в том числе:				
	Сырье и материалы		111	150	237
	Готовая продукция		-	-	-
	Товары		-	-	3 747
	Незавершенное производство		-	-	-
	Долгосрочные активы к продаже	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	35	669
	в том числе:				
	НДС по приобретенным МПЗ		-	35	669
	НДС, начисленный по отгрузке	1220	-	-	-
7	Дебиторская задолженность	1230	86 837	77 027	90 070
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		82 094	74 401	86 874
	Расчеты с персоналом по прочим операциям		526	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		4 217	2 626	3 196
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	41 818	77 804	55 272
	в том числе:				
	Расчетные счета		41 818	77 804	55 211
	Переводы в пути		-	-	61
	Прочие оборотные активы	1260	62	61	54
	Итого по разделу II	1200	128 828	155 077	150 049
	БАЛАНС	1600	149 117	161 925	157 928

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
	ПАССИВ				
	III. Капитал				
	Уставный капитал	1310	30	30	30
	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	1320	-	-	-
	Накопленная дооценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	7	7	7
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством		-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами		7	7	7
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	135 230	124 652	107 953
	Итого по разделу III	1300	135 267	124 689	107 990
	IV. Долгосрочные обязательства				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. Краткосрочные обязательства				
	Заемные средства	1510	-	-	-
8.1	Кредиторская задолженность	1520	12 331	35 830	48 486
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		7 818	31 523	44 450
	Расчеты по налогам и сборам		3 023	3 016	2 790
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		1 490	1 291	1 246
	Обязательство по аренде	1520	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
8.3	Оценочные обязательства	1540	1 519	1 406	1 452
	Прочие краткосрочные обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	13 850	37 236	49 938
	БАЛАНС	1700	149 117	161 925	157 928

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Молчанова Людмила Николаевна

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



**Отчет о финансовых результатах
за 2025 г.**

Форма по ОКУД
Отчетная дата
(число, месяц, год)
по ОКПО
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2025
09550096		
384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт плюс"
Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Выручка	2110	476 705	450 482
	в том числе:			
	Теплоснабжение		140 094	132 483
	Содержание и ремонт общего имущества МКД		115 643	103 996
	Горячее водоснабжение		39 662	39 094
	Водоотведение		37 728	37 704
	Обращение с ТКО		36 426	33 852
	Управление МКД		34 559	31 896
	Электроснабжение		26 939	25 027
	Холодное водоснабжение		20 959	19 184
	в т.ч. текущий ремонт		14 373	14 366
	прочие работы и услуги		10 322	12 880
10	Себестоимость продаж	2120	(451 368)	(422 646)
	в том числе:			
	Теплоснабжение		(140 094)	(132 483)
	Содержание и ремонт общего имущества МКД		(116 084)	(103 036)
	Горячее водоснабжение		(39 662)	(39 094)
	Водоотведение		(37 728)	(37 704)
	Обращение с ТКО		(36 426)	(33 852)
	Управление МКД		(12 744)	(10 961)
	Электроснабжение		(26 939)	(25 027)
	Холодное водоснабжение		(20 959)	(19 184)
	в т.ч. текущий ремонт		(14 365)	(14 352)
	прочие работы и услуги		(6 367)	(6 953)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	25 337	27 836
	Коммерческие расходы	2210	-	-
10	Управленческие расходы	2220	(16 545)	(13 049)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	8 792	14 787
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	10 861	7 909
	в том числе:			
	Проценты к получению		-	-
	Проценты к получению (уплате)		10 861	7 909
	Проценты к уплате	2330	-	-
	в том числе:			
	Проценты к получению (уплате)		-	-
	Проценты к уплате		-	-
	Прочие доходы	2340	6 391	10 423
	в том числе:			
	Сдача имущества в аренду или субаренду		211	149
	судебные доходы		2 917	4 230
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		3 260	6 037
	Иная операционная деятельность		3	7
	Прочие расходы	2350	(10 601)	(11 593)
	в том числе:			
	судебные расходы		(832)	(527)
	Реализация иного имущества, прав требования, прочих работ и услуг		(3 144)	(4 661)
	Иная операционная деятельность		(5 047)	(4 011)
	услуги кредитных организаций		(1 578)	(2 394)

Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения	2300	15 443	21 526
Налог на прибыль организаций	2410	(4 865)	(4 827)
в том числе:			
текущий налог на прибыль организаций	2411	(4 893)	(4 888)
отложенный налог на прибыль организаций	2412	28	61
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности (за вычетом относящегося к ней налога на прибыль организаций)	2420	-	-
в том числе:			
Прибыль (убыток) от прекращаемой деятельности		-	-
Налог на прибыль, относящийся к прекращаемой деятельности		-	-
Прочее	2460	-	-
Чистая прибыль (убыток)	2400	10 578	16 699



Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Результат переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2510	-	-
	в том числе:			
	Прирост стоимости основных средств		-	-
	Прирост стоимости нематериальных активов		-	-
	Результат прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Налог на прибыль организаций, относящийся к результатам переоценки внеоборотных активов и прочих операций, не включаемых в чистую прибыль (убыток)	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат	2500	10 578	16 699
	Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию, руб. коп.	2910		

Директор

(наименование должности)

(подпись)

Молчанова Людмила Николаевна

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата (число, месяц, год)			0710004		
31	12	2025	09550096		
по ОКПО			384		
по ОКЕИ					

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт плюс"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	На 31 декабря 2023 г.	3100	30	-	-	-	7	107 953	107 990
	Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3120	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	30	-	-	-	7	107 953	107 990

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2024 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3211	-	-	-	-	-	16 699	16 699
	Переоценка внеоборотных активов	3212	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3240	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3250	30	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г.	3200	30	-	-	-	7	124 652	124 689
	Корректировка в связи с:						7	124 652	124 689
	изменением учетной политики	3210	-	-	-	-	-	-	-
	исправлением ошибок	3220	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2024 г. после корректировки	3201	30	-	-	-	7	124 652	124 689

Пояснения	Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
	За 2025 г.								
	Чистая прибыль (убыток)	3311	-	-	-	-	-	10 578	10 578
	Переоценка внеоборотных активов	3312	-	-	-	-	-	-	-
	Дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330	-	-	-	-	-	-	-
	Реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
	Иные изменения - всего	3340	-	-	-	-	-	-	-
	На 31 декабря 2025 г.	3300	30	-	-	-	7	135 230	135 267

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Молчанова Людмила Николаевна

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



12

**Отчет о движении денежных средств
за 2025 г.**

Форма по ОКУД			Коды		
Отчетная дата (число, месяц, год)			0710005		
31	12	2025			
по ОКПО			09550096		
по ОКЕИ			384		

Организация: Общество с ограниченной ответственностью "Комфорт плюс"
 Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от текущих операций			
	Поступления - всего	4110	475 748	471 762
	в том числе:			
	от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	472 095	467 579
	арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	210	149
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
	прочие поступления	4119	3 443	4 034
	Платежи - всего	4120	(505 438)	(457 093)
	в том числе:			
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(439 997)	(389 394)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(28 078)	(21 964)
	процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
	налога на прибыль организаций	4124	(5 229)	(3 965)
	прочие платежи	4129	(32 134)	(41 770)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(29 690)	14 669

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Денежные потоки от инвестиционных операций			
	Поступления - всего	4210	11 592	24 363
	в том числе:			
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	599	16 500
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	10 993	7 863
	прочие поступления	4219	-	-
	Платежи - всего	4220	(17 888)	(16 500)
	в том числе:			
	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 138)	-
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(11 750)	(16 500)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	прочие платежи	4229	-	-
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 296)	7 863
	Денежные потоки от финансовых операций			
	Поступления - всего	4310	-	-
	в том числе:			
	получение кредитов и займов	4311	-	-
	денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
	от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	-
	прочие поступления	4319	-	-

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
	Платежи - всего	4320	-	-
	в том числе:			
	собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	прочие платежи	4329	-	-
	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
	Сальдо денежных потоков за период	4400	(35 986)	22 532
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	77 804	55 272
	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	41 818	77 804
	Величина влияния изменения курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Директор

(наименование должности)



(подпись)

Молчанова Людмила Николаевна

(расшифровка подписи)

17 февраля 2026 г.



3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-
в том числе: (группа, объект)	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода		
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценен ис	списано	принято к учету в качестве нематериальн	фактическ ие затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа, объект)	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа, объект)									

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации, - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива, - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
в том числе:	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
(группа, объект)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-
из них исключительные права	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(группа)</i>	за 20 25 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
	за 20 24 г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	(-)
Инвестиционная недвижимость - всего	за 20 25 г. ²	6 828	(334)	2 994	(-)	-	(204)	-	-	-	-	-	9 822	(538)
	за 20 24 г. ³	7 793	(204)	-	(965)	(50)	(180)	-	-	-	-	-	6 828	(334)
в том числе: здания <i>(группа)</i>	за 20 25 г. ²	6 828	(334)	2 994	(-)	-	(204)	-	-	-	-	-	9 822	(538)
	за 20 24 г. ³	7 793	(204)	-	(965)	(50)	(180)	-	-	-	-	-	6 828	(334)

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	за <u>20 25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: (объект)	за <u>20 25</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Амортизируемые основные средства - всего	9 284	6 494	6 027
в том числе: здания			
<i>(группа, объект)</i>	9 284	6 494	6 027
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			
<i>(группа, объект)</i>	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 20 <u>25</u> г. ⁵	На 31 декабря 20 <u>24</u> г. ⁶	На 31 декабря 20 <u>23</u> г. ⁷
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации), - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование, - всего	6 139	5 428	2 252
в том числе:			
здания <i>(группа)</i>	6 139	5 428	2 252
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
в том числе:			
<i>(группа)</i>	-	-	-
из них			
основные средства, находящиеся в залоге	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленно е обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за _____ 20 <u>25</u> г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(группа)	за _____ 20 <u>24</u> г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленно е обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	2 994	-	(-)	(2 994)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	1 562	-	-	-	(-)	(1 562)	-	-
в том числе: здания (группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	2 994	-	(-)	(2 994)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	1 562	-	-	-	(-)	(1 562)	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе: (группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	-	(-)	(-)	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/ резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	11 000	(375)	-	-	-	-	10 625	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы, предоставленные другим организациям (вид, группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	11 000	(375)	-	-	-	-	10 625	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	16 500	(16 500)	-	-	-	-	-	-
в том числе: займы, предоставленные другим организациям (вид, группа)	за _____ 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-
Итого	за _____ 20 25 г. ²	-	-	11 000	(375)	-	-	-	-	10 625	-
	за _____ 20 24 г. ³	-	-	16 500	(16 500)	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
в том числе: (вид, группа)	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за <u>20 25</u> г. ²	150	(-)	4 874	(4 913)	-	-	X	X	111	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	3 984	(-)	3 039	(6 873)	-	-	X	X	150	(-)
в том числе: сырье и материалы <i>(вид)</i>	за <u>20 25</u> г. ²	105	(-)	1 312	(1 312)	-	-	-	-	105	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	177	(-)	1 768	(1 840)	-	-	-	-	105	(-)
в том числе: товары <i>(вид)</i>	за <u>20 25</u> г. ²	-	(-)	3 144	(3 144)	-	-	-	-	-	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	3 747	(-)	-	(3 747)	-	-	-	-	-	(-)
в том числе: прочие запасы <i>(вид)</i>	за <u>20 25</u> г. ²	45	(-)	418	(457)	-	-	-	-	6	(-)
	за <u>20 24</u> г. ³	60	(-)	1 271	(1 286)	-	-	-	-	45	(-)

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На <u>31 декабря</u> <u>20 25</u> г. ⁵	На <u>31 декабря</u> <u>20 24</u> г. ⁶	На <u>31 декабря</u> <u>20 23</u> г. ⁷
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
в том числе: <i>(вид)</i>	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
				поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	2 760	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(480)	2 280	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	1 290	(-)	2 225		(275)	(-)	-	(480)	2 760	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за _____ 20 25 г. ²	2 760	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(480)	2 280	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	1 290	(-)	2 225		(275)	(-)	-	(480)	2 760	(-)
(вид)											
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за _____ 20 25 г. ²	74 267	(-)	589 611		(579 560)	(241)	-	480	84 557	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	88 780	(-)	514 076		(528 608)	(461)	-	480	74 267	(-)
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	за _____ 20 25 г. ²	71 641	(-)	488 374		(480 449)	(232)	-	480	79 814	(-)
	за _____ 20 24 г. ³	85 584	(-)	464 417		(478 412)	(428)	-	480	71 641	(-)
(вид)											

в том числе: расчеты с разными дебиторами и	за _____										
	20 25 г. ²	2 626 (-)	100 487	- (98 887) (9)	-	-	4 217 (-)				
(вид) расчеты с персоналом по прочим операциям	за _____										
	20 24 г. ²	3 196 (-)	49 659	- (50 196) (33)	-	-	2 626 (-)				
(вид)	за _____										
	20 25 г. ²	- (-)	750	- (224) (-)	-	-	526 (-)				
Итого	за _____										
	20 25 г. ²	77 027 (-)	589 611	- (579 560) (241)	-	X	86 837 (-)				
	за _____										
	20 24 г. ³	90 070 (-)	516 301	- (528 883) (461)	-	X	77 027 (-)				

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵		На 31 декабря 20 24 г. ⁶		На 31 декабря 20 23 г. ⁷	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	23 401	23 401	22 780	22 780	28 639	28 639
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками(вид)	23 401	23 401	22 780	22 780	28 639	28 639

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
	за 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
в том числе:	за 20 25 г. ²	-	-	-	(-)	(-)	-	-
(вид)	за 20 24 г. ³	-	-	-	(-)	(-)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	за 20 25 г. ²	35 830	88 838	-	(112 334)	(3)	-	12 331
	за 20 24 г. ³	48 486	476 848	-	(489 497)	(7)	-	35 830

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за _____							
	20 25 г. ²	31 523	7 645	-	(31 350)	(-)	-	7 818
(вид)	за _____							
	20 24 г. ¹	44 450	413 251	-	(426 178)	(-)	-	31 523
в том числе: расчеты с разными дебиторами и кредиторами	за _____							
	20 25 г. ²	1 291	40 661	-	(40 459)	(3)	-	1 490
(вид)	за _____							
	20 24 г. ²	1 246	25 927	-	(25 875)	(7)	-	1 291
в том числе: расчеты по налогам и сборам	за _____							
	20 25 г. ²	3 016	40 532	-	(40 525)	(-)	-	3 023
(вид)	за _____							
	20 24 г. ³	2 790	37 670	-	(37 444)	(-)	-	3 016
Итого	за _____							
	20 25 г. ²	35 830	88 838	-	(112 334)	(3)	X	12 331
	за _____							
	20 24 г. ³	48 486	476 848	-	(489 497)	(7)	X	35 830

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	за _____					
	20 25 г. ²	1 406	113	(-)	(-)	1 519
	за _____					
	20 24 г. ³	1 452	(46)	(-)	(-)	1 406
в том числе: резерв ежегодных	за _____					
	20 25 г. ²	1 406	113	(-)	(-)	1 519
(группа)	за _____					
	20 24 г. ³	1 452	(46)	(-)	(-)	1 406

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 25 г. ⁵	На 31 декабря 20 24 г. ⁶	На 31 декабря 20 23 г. ⁷
Полученные - всего	2 760	3 240	1 470
в том числе: (вид)	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-
в том числе: (вид)	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 20 25 г. ²	За 20 24 г. ³
Материальные затраты	429 258	402 803
Затраты на оплату труда	20 427	16 595
Отчисления на социальные нужды	4 262	3 267
Амортизация	-	-
Прочие затраты	13 966	13 029
Итого по элементам	467 913	435 694
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	467 913	435 694

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За <u>20 25</u> г. ²	За <u>20 24</u> г. ³
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	за <u>20 25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>20 24</u> г. ³	-	-	(-)	-
в том числе: <i>(назначение)</i>	за <u>20 25</u> г. ²	-	-	(-)	-
	за <u>20 24</u> г. ³	-	-	(-)	-

12. Иная информация

(информация, предусмотренная подпунктами "в" - "и" пункта 46 и пунктами 47, 48 настоящего Стандарта в текстовой и (или) табличной форме)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Комфорт плюс» за 2025г.

Общая информация

1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Комфорт плюс» (сокращенно ООО «Комфорт плюс»).

Форма собственности: ООО, частная.

1.2. Общество создано путем реорганизации в форме слияния:

ООО «Уют», ООО «Квартал», ООО «Комфорт» (в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью»)

Дата государственной регистрации: 02 августа 2012г.

ОГРН: 1128607000279.

ИНН: 8621002502.

КПП: 862101001.

Зарегистрировано в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №5 по ХМАО – Югре.

Юридический адрес: 628661 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Покачи, ул. Комсомольская 6/1.

Почтовый адрес: 628661 Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Покачи, ул. Комсомольская 6/1.

с 01.08.2016 года ООО "Комфорт плюс" внесено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства.

1.3. Основной вид деятельности: управление эксплуатацией жилого фонда

1.4. Руководство текущей деятельностью общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества директором Молчановой Людмилой Николаевной.

1.5. Численность работающих в обществе по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет 23 человека. Среднесписочная численность работников за 2025г. составляет 20 человек.

1.6. Бухгалтерская отчетность ООО «Комфорт плюс» за 2025г. сформирована, исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» с учетом принципа непрерывности деятельности. Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025г. не имелось.

Учетная политика предприятия

Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утв. Приказом №157н, в редакции Приказа Минфина России от 07.11.2025 №159н.

Основными положениями учетной политики являются:

- признание доходов и расходов по методу начисления;

- в состав прямых расходов, связанных с реализацией работ (услуг) по содержанию и ремонту общего имущества в МКД, включается стоимость работ (услуг), приобретенных у подрядчиков. В состав прямых расходов, связанных с реализацией коммунальных услуг, не облагаемых НДС, включается стоимость соответствующих коммунальных ресурсов, приобретенных у РСО. В состав прямых расходов, связанных с реализацией работ (услуг) по прочим операциям (пользования частью общего имущества МКД), включается стоимость работ (услуг), приобретенных у подрядчиков;

- к основным средствам в бухгалтерском учете и отчетности относим активы стоимостью более 100 000 руб. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;

ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта.

- запасы, приобретенные (потребленные) работы и услуги учитываются по фактической себестоимости приобретения;
- оценка запасов при отпуске в производство производится по фактической себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО);
- начисление амортизации основных средств производится по установленным шифрам амортизационных отчислений линейным способом;
- затраты по ремонту основных средств на себестоимость продукции относятся в том отчетном периоде, в котором имели место;
- затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, подлежат списанию в течение периода, к которому они относятся равномерно;
- прямые затраты формируются как сумма расходов, которые можно отнести на себестоимость каждого конкретного вида продукции;
- общехозяйственные расходы в конце отчетного периода списываются полностью на счет 90.8 «Управленческие расходы»;
- оценка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец отчетного периода. Резерв сомнительных долгов по расчетам создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации;
- поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, которые предусмотрены Уставом организации (являются предметом деятельности), относятся к доходам от обычных видов деятельности, поступления, отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими.

В отчетном году внесены изменения в учетную политику общества в связи с изменением законодательства по бухгалтерскому учету.

Организация, которая вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, может начать применять настоящий Стандарт перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета) (п.55 ФСБУ 14).

Согласно пункту 49 ФСБУ 6/2020 произведена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств в бухгалтерской отчетности за 2022 год Организации, начиная с которой применяется ФСБУ 6/2020, на конец периода, предшествующего отчетному:

- списаны основные средства до 100 000 руб. Дт 02 Кт 01 на сумму 55 760,32 руб., Дт 84 Кт 01 на сумму 67 239,68 руб. (+Дт 77 Кт 84 на сумму 11 216,52 руб. и Дт 09 Кт 84 на сумму 2 231,42 руб.).

ООО «Комфорт плюс» не признает предметы аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательств по аренде, т.к. вправе применять упрощенные способы учета, договорами не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды и предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду.

Объекты учета аренды классифицируются арендодателем в качестве объектов учета операционной аренды, так как к арендатору не переходят экономические выгоды и риски, обусловленные правом собственности арендодателя на предмет

аренды.

В результате тестирования установлено, что обесценения основных средств и запасов, находящихся на балансе ООО «Комфорт плюс» по состоянию на 31.12.2025, не произошло. Конечный бенефициарный владелец Степанов Роман Григорьевич. (ИНН862100144673) Уставный капитал общества составляет 30 тыс. руб. Все 100% принадлежат единственному участнику. Никаких ограничений, обременений не установлено.

Организация не применяет ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», т.к. вправе применять упрощенные способы ведения учета. Общество создает оценочные обязательства на предстоящие расходы на оплату неиспользованных дней отпуска. Оценочное обязательство создается согласно методике, утвержденной учетной политикой Общества.

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность ООО «Комфорт плюс», состоявшихся до отчетной даты, но не завершённых на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Характеристика основных показателей деятельности предприятия и бухгалтерской отчетности

В 2025 году выручка от реализации, по услугам составила:

Наименование услуги, выполненных работ	Выручка от реализации, тыс. руб.	% от общей выручки
Плата за жилое помещение и коммунальные услуги :	466 383	97,8
Содержание и ремонт общего имущества МКД	130 016	
Управление МКД	34 559	
Теплоснабжение	140 094	
Горячее водоснабжение	39 662	
Холодное водоснабжение	20 959	
Водоотведение	37 728	
Электроснабжение	26 939	
Обращение с ТКО	36 426	
Прочие работы и услуги	10 322	2,2
Итого:	476 705	

Основной доход в 2025 году предприятие получило от основного вида деятельности – управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе.

В составе прочих доходов за 2025 год наибольший удельный вес занимают доходы от процентов на неснижаемый остаток -9 981 тыс.руб., проценты по займу -880 тыс. руб., судебные доходы -2917 тыс.руб., реализация товаров-3260 тыс.руб.,

В составе прочих расходов за 2025 год наибольший удельный вес занимают расходы услуг кредитных организаций-1577 тыс.руб., судебные расходы -832 тыс.руб., реализация товаров-3144тыс.руб.

Информация по сегментам

Географические сегменты в отчетном периоде отсутствуют.

Прекращаемая деятельность

Прекращение деятельности в отчетном году не происходило.

Совместная деятельность

ООО «Комфорт плюс» не является участником договоров о совместной деятельности.

Информация об учете расчетов по налогу на прибыль

ООО «Комфорт плюс» является плательщиком налога на прибыль и применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02». Согласно п. 22 ПБУ18/02 Организация определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. Условный расход за 2025 год составил 3 860 788,73 рублей, возникли вычитаемые временные разницы-1 518 665,93 рублей. В 2025г. постоянный налоговый расход составил 1 003 922,17 рублей, отложенный налог на прибыль равен 28 тыс. рублей.

12 июля 2024 года Президент Российской Федерации подписал Закон об изменениях налоговой системы №176-ФЗ на территории Российской Федерации, предусматривающий изменения базовой ставки налога на прибыль с 20% до 25%, которое начинает применяться с 1 января 2025 года.

Прочая информация.

В связи с проводимой с 24 февраля 2022 года специальной военной операции в отношении России введены санкции. Российскому бизнесу придется работать в сложных условиях с учетом самых различных ограничений. На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности ситуация все еще развивается. Оценить степень отрицательного влияния указанного события на Общество на данный момент не представляется возможным. По мнению руководства, решение о проведении специальной военной операции и последующие за ней санкции относятся к не корректирующим событиям после отчетной даты, которые не оказывают влияние на оценку активов и обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на «17» февраля 2025 г. и за период с 1 января 2025 г. по 31 декабря 2025г.



(Handwritten signature)

Молчанова Л.Н.
(расшифровка подписи)

Директор
(наименование должности)

" 17 " февраля 20 25 г.

НО