ООО «ТеплоСервисСтрой»
Общество с ограниченной
ответственностью

«ТеплоСервисСтрой»

117218, г. Москва, ул. Кржижановского
д.15, корп. 5
Тел.8-(499)-404-20-92
E-mail: info@tss-msk.su
ОКПО 11453733, ОГРН 1127746659480
ИНН/КПП 7719820502/772701001

От	№
На №	от

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому отчету ООО «ТеплоСервисСтрой»
за 2024 год

Общество с ограниченной ответственностью «ТеплоСервисСтрой» создано в 2012 году. Согласно устава организационно-правовая форма предприятия - общество с ограниченной ответственностью. Форма собственности – частная собственность.

Единственным участником Общества является физическое лицо -гражданин России. Уставный капитал Общества составляет 625 000 рублей. Среднесписочная численность предприятия составляет 138,2 человек. Фактическая численность предприятия на 31 декабря 2024 года составила 135 человек.

Основными видами деятельности Общества являются: разборка и снос зданий; производство земляных работ. Согласно Положения об учетной политике, для определения финансовых результатов выручка от продаж определяется по моменту отгрузки товаров, оказания услуг.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

У Общества имеются открытые расчетные счета и остаток денежных средств согласно следующей таблицы:

Наименование банков	остаток дс в банке на 31.12.2024 г.
АО "РЕАЛИСТ БАНК"	2 813 835,80
ПАО Сбербанк	4 455,52
КБ "ЛОКО-БАНК" (АО)	1 000,00
Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	2 422 501,08
АО "РЕАЛИСТ БАНК"	22 420 270,22
Итого	**27 662 062,62**

В отчетном году выручка от продаж составила всего 1 021 141 тыс. рублей, проценты к получению составили 13 744 тыс. рублей, прочие доходы составили 84 669 тыс. рублей, в т.ч.:

-оценочные обязательства по оплате труда – 510 тыс. рублей;

- списанная кредиторская задолженность – 84 159 тыс. рублей.

Расходы по основным видам деятельности учитываются на балансовых счетах 26,20 по статьям затрат.

Расходы за отчетный период составили 989 961 тыс. рублей, проценты к уплате составили 8 937 тыс. рублей, прочие расходы составили 69 040 тыс. рублей:

- вознаграждение за выдачу банковской гарантии – 11 410 тыс. рублей;
- госпошлина – 22 тыс. рублей;
- прочие внереализационные расходы – 46 036 тыс. рублей;
- расходы, не уменьшающие налогооблагаемую базу -6 341 тыс. рублей;
-списание дебиторской задолженности - 4 957 тыс. рублей;
- расходы на услуги банков – 222 тыс. рублей;
- штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате – 51 тыс. рублей.

Показатели дебиторской и кредиторской задолженностей выросли на 790,6 % и 28,8% соответственно, в связи с заключением долгосрочных контрактов на тех. обслуживанием и ремонт слаботочных систем коллекторов, а также их модернизацию.

В отчетном году Обществу вернули денежные средства по договорам выданных займов на сумму 189 242 тыс. рублей - строка бухгалтерского баланса 1240 уменьшилась на 82,6%, также Общество погасило задолженность по полученным займам на 246 749 тыс. рублей, таким образом, уменьшив показатель строки 1510 – на 93,6 %.

В 2024 году по сравнению с 2023 годом выручка увеличилась примерно на 227%, чистая прибыль увеличилась на 355%, увеличился также фонд оплаты труда согласно показателю ОДДС по строке 4122 на 282,7% в связи с увеличением штата сотрудников.

По результатам деятельности за 2024 год балансовая прибыль Общества составила 35 630 тыс. рублей.

Расчет налога на прибыль за 2024 г. (налоговый учет)

Налоговая база по видам деятельности, связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	8	9	10
Доходы от реализации	1 021 140 822,11		1 021 140 822,11
Прямые расходы на производство и реализацию		674 181 848,00	-674 181 848,00
Косвенные расходы на производство		315 416 692,42	-315 416 692,42
Итого	**1 021 140 822,11**	**989 598 540,42**	**31 542 281,69**

Налоговая база по видам деятельности, не связанным с производством и реализацией

Показатель	За текущий год

	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
	8	9	10
Вознаграждение за выдачу банковской гарантии		11 409 844,13	-11 409 844,13
Госпошлина		22 000,00	-22 000,00
Оценочные обязательства по оплате труда	510 267,75		510 267,75
Проценты к получению (уплате)	13 743 964,14		13 743 964,14
Проценты по кредитам и займам		8 937 013,51	-8 937 013,51
Прочие внереализационные доходы (расходы)	135,00	45 619 160,95	-45 619 025,95
Расходы на услуги банков		222 217,01	-222 217,01
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	84 158 903,03	4 957 432,98	79 201 470,05
Членские взносы,компенсационный фонд, вступительный взнос в СРО		417 000,00	-417 000,00
Итого	**98 413 269,92**	**71 584 668,58**	**26 828 601,34**

Всего

	За текущий год		
	Доходы без НДС, акцизов и пошлин гр.2 + гр.5	Расходы без НДС, акцизов и пошлин гр.3 + гр.6	Прибыль (+) убыток (-) гр.4 + гр.7
1	8	9	10
	1 119 554 092,03	**1 061 183 209,00**	**58 370 883,03**

Налог на прибыль

	За текущий год
	Итог гр.10 (Всего по видам деятельности с основной системой налогообложения) * 20%
1	5
Налог на прибыль	**11 674 176,00**

Разница прибыли до налогообложения в налоговом и бухгалтерском учете составила 6 754 тыс. рублей. Она состоит из следующих затрат:

	БУ	НУ	разница
Амортизация ОС	542	410	132
Малоценное оборудование и запасы	13 562	13 332	230
Расходы, не уменьшающие базу по налогу на прибыль	6 392		6 392
	20 496	13 742	6 754

На 31 декабря 2024 года Обществом был сформирован резерв по оплате труда на сумму 14 927 тыс. рублей.

Программа на 2025 год:

1.Проведение линии на расширение деятельности в области проектно-изыскательных работ, авторский надзор, работы по разработке проектной (включая сметную) и рабочей документации, работы строительно-монтажные, а также выполнение пуско-наладочных работ.

2.Общество планирует увеличить штат, улучшить рабочие места.

Генеральный директор **Леонов И.Е.**