ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА» за 2024 год

Раздел 1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ ТЕПЛОСИЛА» (ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА») является коммерческой организацией, зарегистрировано 07.02.2014 г., Свидетельство о государственной регистрации 77 № 015763059, ОГРН 1147746098015.
1.2. Общество состоит на налоговом учете в ИФНС России по городу Красногорску Московской области, ИНН 7733869362, КПП 502401001. Адрес местонахождения: 143440, Московская область, Красногорский район, п/о Путилково, территория Гринвуд, стр. 9, лит. 11Б, 2 эт, пом. 74.

1.3. Уставный капитал общества составляет 54 736 (Пятьдесят четыре тысячи семьсот тридцать шесть) рублей 84 копейки.
- 100% долей принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «Завод Теплосила».

1.4. Высшим органом общества является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом управления является генеральный директор, избираемый на основании Общим собранием участников. Срок полномочий исполнительного органа – 5 лет.

С 26.11.2022 г. на срок до 25.11.2027 г. на должность генерального директора избран Крапивцев А.В. (Решение единственного участника № 10 от 25.11.2022 г.).

1.5. Основным видом деятельности ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА» является торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

1.6. Лицензируемые виды деятельности не осуществляются.

1.7. Среднесписочная численность работников на 31.12.2024 г. – 26 человек.

Раздел 2. Финансовый и управленческий учет финансово-хозяйственной деятельности

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. N 106н, и иными нормативными актами.
Учетная политика сформирована на основании правил бухгалтерского учета (допущений и требований) – имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип «начисления»), полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.
2.2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского (финансового) учета:
- **Квалификация основных средств.** Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и имеющие

стоимость не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

- **Способ начисления амортизации по основным средствам.** Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "Основные средства", утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.
- Переоценка основных средств не проводится.
- **Отражение процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов.** Учет процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы», 41 «Товары» без использования счетов 15, 16.
- **Учет расходов по заготовке и доставке товаров**. Расходы по заготовке и доставке товаров до складов (мест хранения), включаются в стоимость приобретения товаров.
- **Способ оценки материально-производственных запасов.** При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. При отпуске товаров в реализацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- **Создание резервов.** Организация формирует резервы по сомнительным долгам и по отпускам.

Финансовый (бухгалтерский) и управленческий (оперативный) учет на предприятии ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С:8 Бухгалтерия».

Раздел 3. Основные показатели деятельности организации

3.1. **Структура выручки** в 2024 году представлена в таблице

Номенклатура	**Выручка от реализации, руб.**
Товары	1 067 057 399,10
Итого	**1 067 057 399,10**

Итого выручка от реализации без НДС (строка 2110 ОФР) – 1 067 057 тыс. рублей.

3.2. **Структура себестоимости** в 2024 году представлена в таблице:

Номенклатура	**Себестоимость, руб.**
Себестоимость товаров	**945 678 365,00**
Итого	**945 678 365,00**

Итого себестоимость услуг (строка 2120 ОФР) – 945 678 тыс. рублей.

3.3. **Структура коммерческих расходов** в 2024 году представлена в таблице

Статья издержек обращения	**Сумма, руб.**

Расходы на ГСМ	1 302 036,40
Амортизация	2 570 910,84
Аренда помещения	2 190 541,82
Выставки, семинары, форумы	3 171 219,65
Командировочные расходы	3 419 131,12
Материальные расходы	2 562 938,63
Оплата труда	46 011 831,21
Отчисления от ФОТ (страховые взносы)	11 567 110,90
Транспортные услуги	3 283 565,51
Подбор персонала	367 374,16
Услуги по сервисному обслуживанию оборудования	2 883 887,86
Услуги связи	832 077,91
Транспортный налог	17 646,00
Представительские расходы	1 105 157,59
Расходы на рекламу	834 113,79
Страхование автомобиля	308 705,76
Расходы ЭДО	160 249,00
Консультационные и юридические услуги	202 602,00
Услуги персонала	2 079 060,19
Прочие	1 962 589,69
Итого	**86 832 750,03**

Итого управленческих расходов (строка 2220 ОФР) – 86 833 тыс. рублей.

3.4. **Финансовый результат деятельности.**

Прибыль до налогообложения по итогам 2024 года (строка 2300 ОФР) составила 26 613 тыс. рублей.

Налог на прибыль по итогам 2024 года (строка 2410 ОФР) составил 7 493 тыс руб.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (строка 2412 ОФР) составил 1 434 тыс. рублей.

Прибыль и совокупный финансовый результат отчетного периода 2024 года составила 19 120 тыс. рублей (строка 2400 ОФР).

Раздел 4. Активы Общества

4.1. **Основные средства организации.**

Остаточная стоимость основных средств на конец 2024 года составляет 3 112 463,59 рублей (строка 1150 баланса). Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом и на конец отчетного периода составила – 6 457 430,32 рубля.

Основное средство	Стоимость, руб.	
	первоначальная	остаточная
Автомобили	9 569 894,01	6 457 430,32

4.2. **Запасы организации.**

Структура запасов организации на отчетную дату (строка 1210 баланса):

Номенклатура	Стоимость, руб.
Топливо и ГСМ	54 226,12
Запчасти	17 766,20
Прочие материалы (хоз инвентарь)	184 148,54
Товары	23 033 300,70
Итого	**23 289 441,56**

Итого (строка 1210 баланса) – 23 289 тыс. рублей.

4.3. **Дебиторская задолженность.** Структура дебиторской задолженности (строка 1230 баланса):

Номенклатура	Сумма, руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	64 002 265,36
Итого	**64 002 265,36**

Итого дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) 64 002 тыс. рублей.

4.4. **Прочие оборотные активы**

Расходы будущих периодов	Стоимость, руб.
Страхование автомобильного транспорта	506 813,46

Строка 1260 баланса – 507 тыс. рублей.

Раздел 5. Обязательства Общества

5.1. **Прочие обязательства.** Долгосрочная кредиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты (строка 1450 баланса):

Прочие обязательства	Сумма, руб.
лизинг	2 096 138,95

5.2. **Кредиторская задолженность**. Структура краткосрочной кредиторской задолженности (строка 1520 баланса):

Номенклатура	Сумма, руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	49 003 256,16
Расчеты с покупателями и заказчиками	25 543 369,17
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе	4 465 378,13
Итого	**79 012 003,46**

Итого кредиторская задолженность на конец отчетного периода (строка 1520 баланса) составляет 79 012 тыс. рублей.

Раздел 6. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства	Стоимость, руб.
Резервы на оплату ежегодных отпусков	2 120 194,49

Строка 1540 баланса – 2 120 тыс. рублей.

Раздел 7. Информация об участии в совместной деятельности.

7.1. В отчетном периоде Общество не осуществляло деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями.

Раздел 8. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

8.1. После отчетной даты не было существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

Раздел 9. Информация о прекращенных операциях и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

9.1. В отчетном периоде прекращенных операций и чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

Раздел 10. Информация о связанных сторонах.

10.1. Связанными сторонами для ООО «ПК Теплосила» в 2024 году являлись ООО «Завод Теплосила» (резидент Республики Беларусь), ООО «Торговый дом Теплосила» (резидент Республики Беларусь), ООО «Теплосила ВК» (резидент Республики Беларусь)-продажа товаров.

10.2. Дивиденды в 2024 году Обществом не выплачивались.

Генеральный директор Крапивцев А.В.

22.03.2025 г.