

**Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности**  
**ООО «Промтепло»**  
за 2025 год

**Общие сведения**

Общество с ограниченной ответственностью «Промтепло» (далее – Общество) зарегистрировано ИФНС №23 по Челябинской области в городе Миассе 06.09.2011г. Свидетельство о государственной регистрации №74 005761561, ИНН 7415073930, КПП 741501001, юридический адрес: 456306 г. Миасс, Челябинская область, ул. Дзержинского, д. 21.

Бухгалтерская отчетность Общества за 2025 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

В настоящих пояснениях приведена информация, раскрытие которой в отчетности предусмотрено отдельными бухгалтерскими стандартами, но которая отсутствует в отчетных формах и приложениях к ним.

**1. Краткая характеристика общества**

1. Уставный капитал общества: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Долгова Марина Тимофеевна.
3. Основной вид деятельности: 46.15.3 «Деятельность агентов по оптовой торговле электрооборудованием и прочими ТМЦ, электроустановочными изделиями» - оптовая торговля электрооборудованием и прочими ТМЦ.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

**2. Основные положения учетной политики остались без изменений.**

**3. Информация о связанных сторонах**

Долгова Марина Тимофеевна — учредитель, 100% доли собственности в УК.

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены такие финансовые операции:

- В течение 2025 года были прощены данным физическим лицом обществу денежные средства по договорам займа в сумме 400 тыс.руб.

На отчетную дату – 31.12.2025 года существует задолженность Общества по полученным займам от Долговой Марины Тимофеевны на сумму 1250 тыс.руб.

**4. Основные показатели деятельности общества за 2025 год**

4.1. В отчетном году выручка ООО «Промтепло» составила:

- по всем видам деятельности: 7 804 тыс.руб.;

4.2. Расходы по обычным видам деятельности:

- себестоимость проданных ТМЦ и оказанных услуг: 6 416 тыс.руб.;
- коммерческие расходы;
- амортизация ОС: 320 тыс.руб.;
- фонд оплаты труда: 812 тыс.руб.;
- страховые взносы: 244 тыс.руб.;

- командировочные расходы: 2 тыс.руб.;
  - транспортный налог: 5 тыс.руб.;
  - страхование имущества: 17 тыс.руб.;
  - ТЭУ+транспорт.расходы: 88 тыс.руб.;
  - ГСМ на доставку до покупателей собственным авто и АХР: 31 тыс.руб.;
  - прочие расходы: 23 тыс.руб.;
  - материальные расходы: 3 тыс.руб.;
  - аренда грузового авто: 24 тыс.руб.;
  - Всего: 7 985 тыс.руб.
- 4.3. Прочие доходы (расшифровка): 400 тыс.руб.
- безвозмездное получение имущества- 400 тыс.руб.
- 4.4. Прочие расходы (расшифровка): 154 тыс.руб.
- услуги банка: 34 тыс.руб.;
  - прочие расходы: 95 тыс.руб.;
  - списание на расходы выделенного НДС: 25 тыс.руб.
- Итого: бухгалтерская прибыль до налогообложения составила 65 тыс.руб.**

**5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 указана в пояснениях к бухгалтерскому балансу в табличной форме.**

**5.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
				первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (автомобиль грузовой)	за 2025г.	2 267	(1 093)	-	-	(320)	-	-	-	2 267	(1 093)
	за 2024г.	2 267	(773)	1	-	(320)	-	-	-	2 267	(1 093)



**5.4. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода
			поступление	выбыло	перевод из долгосрочной задолженности	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженности	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженности	Остаток на конец периода	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2024г. за 2025г.	4 416 3 667	483 309	(1 157) (1 487)					3 2
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2024г. за 2025г.	5 405	405	(5) (405)					
авансы полученные	за 2024г. за 2025г.	- 31	31						
расчеты по налогам и взносам	за 2024г. за 2025г.	117 162	48 159	(31) (2) (162)					
займы	за 2024г. за 2025г.	4 295 3 145	- 150	(1 150) (889)					3 2

6. Оценочные обязательства и резервы не формировались.
7. С 01.01.2026г. общество переходит на другую систему налогообложения – УСН «Доходы-расходы» с уплатой НДС по ставке 22%.