

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
Ямало-Ненецкий автономный округ
город Муравленко
Общество с ограниченной ответственностью
«ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС»

629603 г.Муравленко ул.Муравленко 23-60 т.(34938) 27-0-01, факс 22-3-34
ИНН 8906006648 КПП 890601001 ОГРН 1038901060868 ОКПО 76825861

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «ТЭС».
 Юридический адрес — 629603 ЯНАО г. Муравленко, ул. Муравленко 23-60
 Дата государственной регистрации — 17.11.2003г.
 Основной вид деятельности 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ.
 Уставный капитал составляет 10 000 руб.
 Единственным участником является Бахтияров Салават Рифович.

1. Общие положения

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете ООО «Теплоэнергосервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

2. Учетная политика

2.1 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

- не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
- не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. Данная информация в приложении 1 к пояснениям.

	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	
--	---	--

4. Учет материально-производственных запасов

В составе материально-производственных запасов по строке 1210 «Запасы» баланса числятся производственные материалы. Данная информация раскрыта в приложении 2 к пояснениям.

Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N 64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012

5. Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
-------------------------------------	---	---

6. Учет доходов и расходов

Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

7. Дебиторская задолженность

7.1. По строке 1230 «Дебиторская задолженность» отражено наличие; движение, просроченные долги. Данная информация раскрыта в приложении 3 к пояснениям.

8. Кредиторская задолженность.

8.1. По строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражено наличие; движение обязательств. Данная информация раскрыта в приложении 4 к пояснениям.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 5 765 380 руб., это выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и дополнительным объемом работ в 2025 году.

10. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 15.02.2026 года

Директор ООО «ТЭС»



Сабитова Ю.Г.

Основные средства

Наличие и Движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода					
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переоценка	переоценка	переоценка	накопленные амортизация и обесценение			
					первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение											
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	10 888	(10 723)	2 000	-	-	-38	-	-	-	-	-	-	-	12 888	-10761	
в том числе:																	
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	10 888	(10 689)	-	-	-	-34	-	-	-	-	-	-	-	-	10 888	-10723
Созоружения	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г. За 2025 г.	4 790	(4 790)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 790	-4790
Офисное оборудование	За 2024 г. За 2025 г.	4 790	(4 790)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 790	-4790
Транспортные средства	За 2024 г. За 2025 г.	5 603	(5 603)	2 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 603	-5626
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2024 г. За 2025 г.	345	(330)	-	-	-	-15	-	-	-	-	-	-	-	-	5 603	-5603
Рабочий скот	За 2024 г. За 2025 г.	345	(296)	-	-	-	-35	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-345
Продуктивный скот	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-330
Многолетние насаждения	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г. За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	-
Объекты природоопользования	За 2024 г. За 2025 г.	150	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	150	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																	
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Созоружения	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	1 976	15	50
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	-	-
Транспортные средства	1 976	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	15	50

Неамортизируемые основные средства -			
всего	150	150	150
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	150	150	150
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переценочной стоимости			

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.			На 31 декабря 2024 г.			На 31 декабря 2023 г.		
	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение	
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего									
Основные средства, предоставляемые за плату во временное пользование - всего									
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего									

Капитальные вложения в основные средства

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	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	215 215	- -	2 000 -	- -	- -	(2 000) -	215 215	- -
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г. За 2024 г.	215 215	- -	- 2 000	- -	- -	- -	215 215	- -
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:									
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

Директор ООО "ТЭС"  Сабитова Ю.Г.

Запасы

приложение 2

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 793 1 285	- -	793 1 011	-660 -503	- -	- -	X X	X X	1 926 1 793	- -	
в том числе:												
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	1 793 1 285	- -	793 1 011	-659 -503	- -	- -	- -	- -	1 927 1 793	- -	
Готовая продукция	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Директор ООО "ТЭС"  Сабитова Ю.Г.

Дебиторская задолженность

приложение 3

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано		переклассифицировано	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	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3951 3390	-	9097 5317	-	-	-	-	-	2908 3951	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	79 36	-	2383 363	-	-2440 -320	-	-	-	22 79	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1992 2654	-	5968 3774	-	-5968 -4436	-	-	-	1992 1992	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	0	-	-	-	-	-	0	-	-

Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	За 2024 г.	746	-732															
	За 2025 г.	За 2024 г.	0	0															
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению																			
Расчеты с персоналом по оплате труда																			
Расчеты с подотчетными лицами																			
Расчеты с персоналом по прочим операциям																			
Расчеты по вкладам (финансовые активы)																			
Расходы будущих периодов																			
Выполненные этапы по незавершенным работам																			
Расчеты с факторинговыми компаниями																			
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты																			
Итого	3 951	3 390	9097	5317	-10140	-4756													
	За 2025 г.	За 2024 г.																	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	1 992	1 992	1 992	1 992	1 992	1 992
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	1 992	1 992	1 992	1 992	1 992	1 992

Директор ООО ТЭС

Сабитова Ю.Г.

**Кредиторская задолженность
Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	943 755	6117 4057	-	-6914 -3869	-	-	146 943
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	409 436	3503 1057	0	-3906 -1084	0	0	6 409
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 22	0 0	0	0	0	0	22 22
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	0	0	0	0	0 22
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	0 0	0 0	0	0	0	0	0 0

