

**Пояснения к бухгалтерскому балансу по состоянию на 31 декабря 2025
года и отчёту о финансовых результатах за 2025 год
Общества с ограниченной ответственностью «Тепло Ресурс»**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Тепло Ресурс»

Сокращённое наименование: ООО «Тепло Ресурс»

Адрес местонахождения: 443016, Самарская область. г. Самара, ул. Нагорная, д.10, кв.2

ИНН / КПП: 6319214093/631901001

ОГРН: 1176313002458

ОКПО: 06337947

Общество зарегистрировано в соответствии с законодательством Российской Федерации 17.01.2017 г.

Штатная численность Общества – 3 человека.

Основным видом деятельности Общества является «Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием» (ОКВЭД 46.69), доходы по данному виду деятельности относятся к доходам от обычных видов деятельности. Также к обычным видам деятельности Общества относится «Ремонт машин и оборудования» (ОКВЭД 33.12).

Общество относится к субъектам малого предпринимательства (микропредприятие) и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Раптановой Е.А. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения.

Бухгалтерская отчётность Общества составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 №157н.

Учётная политика Общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Учётная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. Приказом Минфина от 06.10.2008 г. №106н, Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» и иными нормативными актами Российской Федерации. Изменения в учетную политику Общества вносятся по мере вступления в силу новых или изменённых норм бухгалтерского и налогового законодательства.

Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи. Оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тысяч рублей, амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

Выручка общества за отчетный период составила 9 878 тыс. руб. Вся выручка получена по обычным видам деятельности. Прочие доходы отсутствуют. Резервы по сомнительным долгам отсутствуют. По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 70 тысяч рублей. В отчетном году выплата дивидендов участнику общества не производилась.

Основные средства (строка 1150) представлены установкой для промывки теплообменников.

Запасы (строка 1210 баланса) составляют расходные материалы для оказания услуг, выполнения работ (37%) и товары для реализации (63%).

Дебиторская задолженность на 91% представлена текущей задолженностью покупателей по оплате оказанных услуг и проданных товаров в рамках заключенных договоров.

Краткосрочные и долгосрочные заемные средства представлены займами директора Общества.

Краткосрочную кредиторскую задолженность (строка 1520) на 92% составляет текущая задолженность по налогам и сборам (НДС за 4 квартал 2025 года, налог на прибыль за 2025 год, страховые взносы за декабрь 2025 г.)

Иная существенная информация о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовых результатах его деятельности за отчетный период отсутствует.