

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ЗА 2025 ГОД.

1. Сведения об организации:

- 1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью "Мир тепла";
- 1.2. Юридический адрес: 357528, Ставропольский край, Пятигорск, Кисловодское шоссе, дом № 22
- 1.3. Фактический адрес: 357528, Ставропольский край, Пятигорск, Кисловодское шоссе, дом № 22
- 1.4. Дата государственной регистрации: 04.03.2015, основной государственный регистрационный № 1152651004934
- 1.5. Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей.
Состав учредителей:
Грицай Евгений Николаевич– 100 % уставного капитала – бенефициарный владелец общества;
Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.6. Дочерних и зависимых обществ - предприятие не имеет.
- 1.7. Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства, т.к. учредителем является физическое лицо, предельная среднесписочная численность работников за 2025 г. составила 11 человек, размер выручки от реализации составил 4 692 тыс. руб., вид деятельности предприятия – 45.33 Производство санитарно-технических работ
- 1.8. Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2. Основные элементы учетной политики предприятия.

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
- 2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
- 2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.1.3. Активы используемые при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд организации в течение периода, превышающего 12 месяцев или обычный операционный цикл, если он превышает 12 месяцев, и стоимостью в пределах лимита, установленного в учетной политике организации, но не более 100 000 рублей за единицу, принимаются в расходы, в периоде когда были понесены (п.5 ФСБУ 6/2020)
- 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по способу средней.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
- 2.2.1. ООО освобождено от уплаты НДС по **Статья 145 Налогового кодекса РФ (НК РФ)**
- 2.2.2. ООО применяет УСН (доходы)
- 2.2.3. Фирма создает резервы по сомнительным долгам.
- 2.2.4. Фирма формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

3. Финансово-хозяйственная деятельность фирмы.

- 3.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный период.
- 3.1.1 Основным видом деятельности организации является Производство санитарно-технических работ. Выручка от реализации продукции и услуг за 2025 год составила 4 692 тыс. руб. (без НДС). Убыток от основной деятельности составил 656 тыс. руб.

Показатели	2025 год
Выручка от реализации продукции (без НДС) тыс.	4 692

руб.	
Заловая прибыль (тыс.руб.)	656

3.1.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2025 г. составила 5990 тыс. руб.

Величина просроченной дебиторской задолженности на 31.12.2025 г составила 45 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам создан на сумму просроченной дебиторской задолженности в размере 45 тыс. руб.

3.1.3. Сумма кредиторской задолженности предприятия составила по состоянию на 31.12.2025 г. – 2235 тыс. руб. Данная сумма обоснована тем, что в конце отчетного периода предприятие получила аванс от покупателя по договору, есть займы от контрагента. Погашение задолженности ожидается в первом полугодие 2026 года.

4. Социальные показатели.

№ п/п	Показатель	За 2025 год
1	Среднесписочная численность	11
2	Затраты на оплату труда (тыс.руб.)	3263
3	Отчисления на социальные нужды (тыс.руб.)	976

5. Сведения о собственном капитале общества. Анализ финансового состояния предприятия.

№ п/п	Показатель (тыс.руб)	На 31.12.2025
1	Сумма чистых активов	640
2	Уставный капитал	10
3	Резервный фонд	-

6. Событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности нет. На конец периода нет условных активов и условных обязательств.

7. Информация о связанных сторонах.

Юридическими и физическими лицами, способными оказывать влияние на деятельность организации, или на деятельность которых организация, способна оказывать влияние (связанными сторонами) являются:

-Грицай Е.Н.

-ИП Грицай Е.Н.

8. Заработная плата управленческого персонала составила 3263 тыс. руб., отчисления на социальные нужды составили 976 тыс. руб., НДФЛ 693 тыс. руб.

9. Прочие доходы по строке 2320 отчета о финансовых результатах составили за отчетный период 72 тыс. руб.

10. Прочие расходы по строкам 2330, 2350 отчета о финансовых результатах составили за отчетный период 136 тыс. руб. из них:

Проценты по займу	22
Комиссия за ведение расчетного счета	22
Благотворительность	90
Оплата за сервис "Страхование от несчастных случаев"	2

Директор
ООО Мир тепла

Е.Н. Грицай

03.03.2026 г.