

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**ООО «ТЕРМОСИСТЕМА-СТРОЙ»
ИНН 3907050440 КПП 390601001, ОГРН 1063906103458
Адрес: г. Калининград, Проспект Мира 81**

1. Общая информация об организации

ООО «ТЕРМОСИСТЕМА-СТРОЙ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ « О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Виды деятельности, учетная политика, основные средства, запасы

Основная деятельность компании является торговля оптовая неспециализированная, код по ОКВЭД 46.90.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией в соответствии с федеральным законом, положением по бухгалтерскому учету и других нормативно-правовых актов автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

В налоговом учете доходы и расходы учитываются методом начисления. Списание товаров в бухгалтерском и налоговом учете осуществляется по себестоимости каждой единицы.

Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков не создается.

Резерв по сомнительным долгам не создается.

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Финансирование бизнеса осуществляется за счет прибыли компании.

Согласно штатного расписания утвержденного генеральным директором в компании работает 3 (три) сотрудника.

Задолженности по налогу на доходы физических лиц компания не имеет.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

3. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

Астапенков Александр Николаевич, доля участия — 50 процентов.

Чернышов Вадим Васильевич, доля участия — 50 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Астапенков Александр Николаевич
Главный бухгалтер — Баранова Татьяна Васильевна

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

Выручка (стр.2110) за минусом НДС

Наименование показателей	Сумма тыс. руб.
Оптовая торговля	8791,00
Прочие доходы	20,00

Расходы (стр. 2120,)

Наименование показателей	Сумма тыс. руб.
Себестоимость продаж	7038,00
Аренда помещения	180,00
Заработная плата	905,10
Страховые взносы, взносы ФСС	271,70
Транспортный налог	5,70
Услуги по доставке	463,50
Прочие расходы	69,00
Итого	8933,00

8. Заключение

ООО «ТЕРМОСИСТЕМА-СТРОЙ» успешно осуществляет производственно- хозяйственную деятельность, имеет на балансе ликвидные активы, не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам, соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками, не имеет претензий кредиторов. Таким образом, руководство Общества принимает необходимые действия , чтобы обеспечить способность Общества непрерывно продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.