

## **Общество с ограниченной ответственностью «Теплый мир»**

### **Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

#### **1. Краткая характеристика деятельности общества**

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Теплый мир». ИНН/КПП 7447214830/744701001

1.2. Юридический адрес – 454016, Челябинская область, г.о. Челябинский, вн. р-н Калининский, г Челябинск, ул Братьев Кашириных, д. 105А, кв. тел. +7 (963) 4747727, romikalov@yandex.ru

1.3. Дата государственной регистрации – 02.10.2012. ОГРН1127447012670

1.4. Общество территориально состоит на учете в Инспекции Федеральной налоговой службы по Калининскому району г. Челябинска.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 как и на 31.12.24 составляет 0 человека.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. У общества нет обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств.

1.7. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками является физические лица граждане РФ

- Помыкалов Евгений Александрович (размер доли 9 000 руб), 25 января 1984 г.р., являющийся конечным бенефициаром.

-Шерстнева Ирина Александровна, (размер доли 1 000 руб), 26 ноября 1962 г.р., являющийся конечным бенефициаром.

В 2025 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

1.8. Перечень видов деятельности:

Основным видом деятельности общества является: Торговля оптовая электрической бытовой техникой (ОКВЭД 46.43.1).

Дополнительные виды деятельности: 45.20 – Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств

1.9. Общество применяет общую систему налогообложения.

### **1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере**

Директор Общества: Помыкалов Евгений Александрович (приказ № б/н от 17.09.2024).

Главный бухгалтер Общества: Помыкалов Евгений Александрович (приказ № б/нот 17.09.2024).

### **1.11. Аудит бухгалтерской отчетности Общества**

Общество не подлежит обязательному аудиту ни по финансовому критерию, ни по другим основаниям.

## **2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой

деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

Кроме того общество воспользовалось правом ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности в упрощенном порядке в отношении ФСБУ 5/2019; 6/2020; 14/2022; 21/2008; 25/2018; 26/2020

Общество определило уровень существенности ошибки как 5% к валюте баланса.

Основания для начисления резервов по сомнительным долгам отсутствуют. Общество определило уровень существенности расшифровки показателя строки бухгалтерской финансовой отчетности как 50% от суммы соответствующей строки.

### **3. Основные средства, капитальные вложения в основные средства**

Общество не располагает основными средствами

### **4. Нематериальные активы**

Общество не располагает НМА

### **5. Запасы**

Общество не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехнику, расходные материалы к ней, офисную мебель, канцелярские товары.

Общество применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости.

Общество оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

## 6. Инвентаризация

В ходе инвентаризации (приказ 1 от 30.12.2025) недостач и излишков не установлено.

## 7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Чистая прибыль общества за 2025 год составила 696 тыс. руб., а за 2024 год составила 1 432 тыс. руб., что существенно ниже аналогичного показателя прошлого года.

тыс.руб

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	-	-	-
2	II. Оборотные активы	2 935	6 174	47
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	<b>Итого активы, принимаемые к расчету*</b>	<b>2 935</b>	<b>6 174</b>	<b>47</b>
5	IV. Долгосрочные обязательства	352	4 106	24
6	V. Краткосрочные обязательства	433	614	1
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	<b>Итого обязательства, принимаемые к расчету**</b>	<b>785</b>	<b>4 720</b>	<b>25</b>
9	<b>Чистые активы***</b>	<b>2 150</b>	<b>1 454</b>	<b>22</b>

## 8. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

## 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Однако данный принцип может быть нарушен из-за сложившихся обстоятельств, связанных с санкционной политикой иностранных государств и организаций против России, а также налоговой реформой.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие заявления.

Общество остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях. Общество не планирует прекращать свою деятельность в течении

ближайших 12 месяцев после отчетной даты, в связи с чем пролонгирует свои действующие договоры и ведет работу по поиску новых покупателей и заказчиков.

Дата составления текстовых пояснений 05 марта 2026 года.

Директор ООО «Теплый Мир»

Помыкалов Е.А.