

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМОСТОР» (ООО «ТЕРМОСТОР»)

ИНН 2015007362, КПП 201501001, ОГРН 1192036004764

Адрес: 364037, г. Грозный, ул. Ляпидевского, д/д.11, офис 1

## 1. Общая информация об организации

ООО «ТЕРМОСТОР» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. ООО "Термостор" действует с 8 июля 2019 года, зарегистрировано в Грозном и специализируется на производстве электромонтажных работ, также осуществляет оптово-розничную торговлю товаров: отопления, водоснабжения, канализации, водоотведения, водоочистки и хозяйственных товаров. Сбыт товара осуществляется через склад-магазин и путем оптовых поставок. Логистика осуществляется собственными силами и с привлечением федеральных транспортных компаний, такими как (ООО «Деловые Линии» ИНН 7826156685); (ООО «Лорд» ИНН 7721374887); (ООО ТК «Байкал-Сервис» ИНН 5001038736); (ООО «ПЭК» ИНН 7721823853), что подтверждается соответствующими договорами и товарно-транспортными накладными,

Численность сотрудников стабильна и составляет 6 человек.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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.

## 2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

43.21 — (Производство электромонтажных работ) дополнительные виды деятельности (26);

33.11	Ремонт металлоизделий
35.30.3	Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
37.00	Сбор и обработка сточных вод
41.20	Строительство жилых и нежилых зданий
43.22	Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха
43.29	Производство прочих строительно-монтажных работ
43.31	Производство штукатурных работ
43.32	Работы столярные и плотничные
43.33	Работы по устройству покрытий полов и облицовке стен
43.39	Производство прочих отделочных и завершающих работ
43.99	Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
43.99.4	Работы бетонные и железобетонные
46.73	Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием
46.74	Торговля оптовая скобяными изделиями, водопроводным и отопительным оборудованием и принадлежностями
46.90	Торговля оптовая неспециализированная
47.11	Торговля розничная преимущественно пищевыми продуктами, включая напитки, и табачными изделиями в неспециализированных магазинах
47.19	Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах
47.52	Торговля розничная скобяными изделиями, лакокрасочными материалами и стеклом в специализированных магазинах
47.52.7	Торговля розничная строительными материалами, не включенными в другие группировки, в специализированных магазинах
47.54	Торговля розничная бытовыми электротоварами в специализированных магазинах
47.99	Торговля розничная прочая вне магазинов, палаток, рынков
49.41	Деятельность автомобильного грузового транспорта
64.92	Предоставление займов и прочих видов кредита
74.20	Деятельность в области фотографии
74.30	Деятельность по письменному и устному переводу
82.92	Деятельность по упаковыванию товаров

### 3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

#### 4. Основные средства

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.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

#### 5. Аренда

По договору аренды Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — офис-складское помещение (Договор аренды №3 от 12.07.2019, расположенное по адресу: 364037, г. Грозный, ул. Ляпидевского, д/д. 11, офис 1

-транспортное средство физического лица (Договор № 1 от 10.06.2022 г.)

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

#### 6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

##### 6.1 Запасы (стр. 1210)

Наименование показателя	На начало года	Поступления за период	Выбыло	Остаток на конец периода
Товары для перепродажи	10 643	295 269	244 317	61 595
<b>Запасы -всего</b>	<b>10 643</b>	<b>295 269</b>	<b>244 317</b>	<b>61 595</b>

#### 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб.

Единственным участником Общества является Висаитова Барет Абдулбакиевна, доля участия — 100 процентов.

## 9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Висаитова Барет Абдулбакиевна (Решение № 2 от 01.07.2024, бессрочно).

Главный бухгалтер — Исраилов Шамад Хас-Магомедович

## 10. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса

10.1. Нематериальные активы (стр. 1110) – отсутствуют

10.2. Основные средства (стр. 1150)-отсутствуют

10.3. Финансовые вложения (стр. 1170. стр. 1240)- отсутствуют

10.4. Отложенные налоговые активы (стр. 1180)-отсутствуют

10.5. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190)-отсутствуют

10.6. Запасы (стр. 1210)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Запасы	61595	10643	37014
<b>Итого Запасы</b>	<b>61595</b>	<b>10643</b>	<b>37014</b>

10.7. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с покупателями .и заказчиками	1694	1148	71

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5672	46133	19493
Расчеты с бюджетом	165	0	0
<b>Итого дебиторская задолженность</b>	<b>7531</b>	<b>47281</b>	<b>19564</b>

#### 10.8. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках	3584	4436	2572
<b>Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств</b>	<b>3584</b>	<b>4436</b>	<b>2572</b>

#### 10.9. Уставный капитал (стр.1310)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	10	10	10
<b>Уставный капитал</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

#### 10.10. Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток) стр. 1370)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)	19287	14559	10309
<b>Итого Нераспределенная прибыль (Непокрытый убыток)</b>	<b>19287</b>	<b>14559</b>	<b>10309</b>

#### 10.11. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Наименование	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	27606	29810	15364
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	25616	17499	33467
Расчеты с бюджетом	191	482	0

<b>Итого Кредиторская задолженность</b>	<b>53413</b>	<b>47791</b>	<b>48831</b>
---	--------------	--------------	--------------

## 11. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

### 11.1. Выручка (стр. 2110)

Показатели	2025 г.	2024 г.
Выручка	244 317	303 365
<b>Итого Выручка</b>	<b>244317</b>	<b>303365</b>

### 11.2 Расходы по обычным видам деятельности (стр.2120, стр.

Показатели	2025 г.	2024 г.
Себестоимость продаж (стр.2120)	(238 088)	(298 447)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>(238 088)</b>	<b>(298 447)</b>

Показатели	2025 г.	2024 г.
Вычет покупной стоимости товара	(233 728)	(294 660)
Расходы на оплату труда	(2 512)	(1 794)
Отчисления на социальные нужды	(771)	(551)
Аренда офис-складского помещения	(144)	(144)
Аренда транспортного средства	(120)	(120)
Комиссия банка	(62)	(72)
Канцелярские товары	(191)	(256)
Расходы за электроэнергию	(278)	(295)
Расходы за газ природный	(115)	(282)
Прочие расходы	(167)	(273)
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>(238 088)</b>	<b>(298 447)</b>

### 11.3. Прочие доходы (ст. 2340)

Показатели	2025 г	2024 г.
Бонусное вознаграждение клиентов	75	395
<b>Итого доходы</b>	<b>75</b>	<b>395</b>

**11.4. Прибыль (Убыток) до налогообложения, чистая прибыль (убыток), налог на прибыль (стр.2300 -2410)**

Показатели	2025 г.	2024 г.
Прибыль (Убыток) до налогообложения (стр. 2300)	6 304	5 313
Налог на прибыль (стр. 2410)	(1 576)	(1 063)
в. т. числе текущий налог	(1 576)	(1 063)
<b>Чистая Прибыль (Убыток) стр.2400)</b>	<b>4 728</b>	<b>4 250</b>

**12. Отчет о движении денежных средств**

**Сальдо на 01.01.2024 г. - 2 572**

**Сальдо на 01.01.2025 г. - 4 436**

Поступления	2025 г.	2024 г.
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг.	291 386	349 189
Поступление собственных средств	34 580	-
Возврат от поставщиков	5 265	2 061
Бонусное вознаграждение от клиента	75	-
Возврат займа от клиента	3 000	-
<b>Поступления всего</b>	<b>334 306</b>	<b>351 250</b>

Платежи	2025 г.	2024 г.
Поставщикам и подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги	285 826	344 855
Оплата труда	2 185	1 561
Предоставление займа клиенту	3 000	-

Аренда офис-складского помещения	125	125
Аренда транспортного средства	104	104
Налоги	2 988	2 200
Страховые взносы	771	541
Комиссия Банка	139	-
Перевод собственных средств	34 580	-
Возврат покупателю	5 440	-
<b>Платежи всего</b>	<b>335 158</b>	<b>349 386</b>

**Сальдо на 31.12.2025 г. – 3 584**

### **Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности**

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.

#### **1. Дата подписания бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 16 марта 2026 года.

Директор ООО «ТЕРМОСТОР»

Б.А. Висайтова

Главный бухгалтер ООО «ТЕРМОСТОР»

Ш.Х=М. Исраилов

