Общество с ограниченной ответственностью «Юг-Теплосервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025г.

1.Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование- ООО «Юг-Теплосервис»

Юридический адрес: 353236, Краснодарский край,Северский район,пгт.Афипский,ул.Пушкина, 140
Дата государственной регистрации: 21.07.2010г.

Основной вид деятельности-производство пара и горячей воды (тепловой энергии). Обособленных подразделений нет.Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 38 человек.

Уставной капитал составляет 20 000 рублей. Единственным участником является Латыш Д.А. с долей 100%.

И.о.директора предприятия –А.Г. Пережогин. Главный бухгалтер - И.В.Атабиева

Бухгалтерская отчетность предприятия не подлежит обязательному аудиту.

2.Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ. ООО «Юг-Теплосервис» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме(ч.4 ст.6 ФЗ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ).

ООО «Транс-Водоканал» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения. Предприятие не применяет ПБУ 18/2 и ПБУ 8/2010,т.к.вправе вести упрощенный бухгалтерский учет. Организация не получала в 2025г. имущество в аренду и госпомощь.

3.Дата проведения инвентаризации:

Основные средства 01.10.2025г.

Материально-производственные запасы 01.10.2025г.

Дебиторская и кредиторская задолженность 01.10.2025г.

В ходе инвентаризации недостач,излишков и прочих расхождений не установлено.

4.Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 73066тыс.руб. Убыток на отчетную дату составил 7933 тыс.руб.

5.Информация о деятельности

Организация планирует продолжать вести деятельность в 2026г. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

6.Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание

Основные средства	1.Организация не принимает ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 ты. руб. за единицу .Объекты основных средств до 100 тыс.руб.за ед. учитываются на счете МЦ. Инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации. 2.Изменение стоимости основных средств ,в которых они приняты к бух.учету, допускается в случае достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации.	ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1.Материалы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости их приобретения. 2.Затраты на приобретения материалов отражаются на счете 10 «Материалы», счет 15 не используется. 3.При реализации и ином выбытии все группы товаров оцениваются по себестоимости приобретения.	ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты, начисленные по заемным средствам отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы» в составе операционных расходов предприятия.	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Учет затрат на производство продукции (работ, услуг) ведется на счете 20,»основное производство». Расходы по основному производству в полном объеме списываются с кредита счета 20 в дебет счета 90.	План счетов Бухгалтерского учета и инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000г.,№ 94н),пунк 7 ПБУ 1/2008

7.Дата составления текстовых пояснений : 17 марта 2026г.

И.О.директора А.Г.Пережогин