

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

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРМОБАЛАНС" (ООО "ТЕРМОБАЛАНС")

ИНН 2225140071, КПП 222501001, ОГРН 1132225011544

Адрес: 656049, Алтайский край, г Барнаул, пр-кт Красноармейский, д. 64, кв. 10

1. Общая информация об организации

ООО "ТЕРМОБАЛАНС" 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.

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.

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:

43.2 - Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ;

33.20 - Монтаж промышленных машин и оборудования;

42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

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 и нематериальные активы

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.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры ОС в отчетном году.)

У организации отсутствуют внеоборотные активы (основные средства, нематериальные активы и др.) на начало и конец отчетного периода. Вся деятельность осуществляется с использованием оборотных активов.

5. 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.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по ФИФО.

(Раздел подлежит заполнению и актуализации в зависимости от наличия и структуры запасов в отчетном году.)

6. Дебиторская задолженность (код 1230):

На 31 декабря 2025 года составляет 394 тыс. руб. Увеличение по сравнению с предыдущим годом (на 142 тыс. руб.) связано с ростом объема продаж в четвертом квартале 2025 года и отсрочкой платежа, предоставленной ключевым покупателям. Вся задолженность является краткосрочной.

7. Денежные средства (код 1250):

На отчетную дату составляют 366 тыс. руб. Незначительное увеличение остатка по сравнению с 2024 годом обусловлено поступлением выручки в конце декабря.

8. Капитал и расчеты с участниками

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

Единоличным участником Общества является – Родионов Евгений Евгеньевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

9. Нераспределенная прибыль (код 1370):

Увеличилась за 2025 год с 658 тыс. руб. до 671 тыс. руб. Чистая прибыль отчетного года составила 13 тыс. руб. (подтверждается строкой 2500 Отчета о финансовых результатах).

10. Кредиторская задолженность (код 1520):

На 31 декабря 2025 года составляет 78 тыс. руб. Рост по сравнению с 2024 годом (было 34 тыс. руб.) связан с начислением, но еще не уплатой налогов и сборов по итогам года, а также задолженностью перед поставщиками за услуги, оказанные в декабре.

11. Финансовые результаты деятельности:

Выручка и себестоимость: В 2025 году организацией получена выручка от реализации в размере 414 тыс. руб. (в 2024 году выручка отсутствовала). Себестоимость продаж составила 325 тыс. руб. Валовая прибыль — 89 тыс. руб.

Чистый результат: С учетом прочих расходов (68 тыс. руб.) и налога на прибыль (8 тыс. руб.) чистая прибыль отчетного периода составила 13 тыс. руб. Отсутствие выручки в 2024 году и наличие убытка (-5 тыс. руб.) объясняется начальным этапом деятельности или сезонным характером работ.

12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Родионов Евгений Евгеньевич (Решение № 1 от 28.06.2013, бессрочно).

13. 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.

14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 10 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО "ТЕРМОБАЛАНС"



Родионов Е.Е.