

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Теплообмен».

1.2. Юридический адрес – 299011, Севастополь г, Партизанская ул, дом 5, квартира 11.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.07.2014.

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 58 человек

1.6. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств не имеет

1.7. Уставный капитал составляет 1440000 руб. Участниками являются:

- Барон В.Г. с долей 60 процентов;
- Барон Е.Е. с долей 10 процентов;
- Барон Анна В. с долей 10 процентов;
- Барон Ал.В. с долей 10 процентов;
- Руденко И.Е. с долей 10 процентов;

1.8. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования – основной вид деятельности - 90%;
- Сдача в аренду нежилых помещений 10%

1.09. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Барон В.Г. (приказ №1 от 14.07.2014).

Главный бухгалтер Общества: Руденко И.Е. (приказ № 2 от 14.07.2014).

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, ФСБУ 4/2023 от 04.10.2023 № 157н в ред. приказа Минфина России от 07.11.2025 № 159н.

Уровень существенности финансовых показателей определен в размере 5%.

3. Существенные аспекты учетной политики

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. №34н, а также Положения по учетной политике, утвержденного приказом Общества от 14 июля 2014 г. №3.

Общество использует типовые формы первичных документов, утвержденные Госкомстатом России и содержащиеся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации на бумажном носителе.

К основным средствам относится имущество стоимостью свыше 100 000 рублей, применяется линейный метод начисления амортизации, переоценка не проводится.

Покупные материалы учитываются по цене приобретения с учетом всех расходов

При отпуске материалов в производство и ином их выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Стоимость приобретения покупных ТМЦ равна цене ТМЦ, установленной в договоре, и включает расходы, связанные с приобретением.

В Обществе выручка от реализации продукции, (работ, услуг) для целей бухгалтерского учета определяется по мере оказания услуг, отгрузки продукции покупателям, сдачи работ заказчикам по начислению.

6. Инвентаризация

Объект учета, тыс. руб.	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства-54820,0	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы-13915,0	25.12.2025	—
Нематериальные активы-0	28.12.2025	—
Денежные средства-629,0	30.12.2025	...
Незавершенное производство-4000,0	30.12.2025	

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

7.1. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2025г. финансовых вложений нет

7.2.ЗАПАСЫ

По статье «Запасы» на 31.12.2025 г. в бухгалтерском балансе отражена стоимость сырья и материалов в сумме 13915 тыс. руб. и незавершенное производство в сумме 4000,0 тыс. руб. ИТОГО 17915,0 тыс. руб.

7.3. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31.12.2025 составляют 629,0 тыс. руб. Денежных эквивалентов в остатках нет.

Депозиты в банках составляют на конец года 114000 тыс. руб.

7.4. ДЕБИТОРСКАЯ И ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Дебиторская задолженность по статье «Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) бухгалтерского баланса составила 11178,0 тыс. руб на 31 декабря 2025 года.

По статье «Дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков на 31.12.2025 составляет 15377 тыс. руб.

8.1. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Величина уставного капитала составляет 1440,0 тыс. руб., в 2025 году эта величина не менялась. Добавочный капитал – 2358,0 тыс. руб. За 2025 год эта величина не менялась.

Нераспределенная прибыль составляет 189085,0. По результатам хозяйственной деятельности Общества за 2025 год получена прибыль в размере 14167 тыс. руб.

8.2. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Кредитов и займов у Общества нет.

8.3. РАСЧЕТЫ С БЮДЖЕТОМ

Начислено за год:

Налог на прибыль- 4615,0 тыс. руб.

Земельный налог – 83,1тыс.руб

Налог на имущество – 0 тыс.руб

Транспортный налог – 6,1 тыс.руб

НДС – 17485,0 тыс. руб.

НДФЛ – 8856,7 тыс. руб.

Задолженности по налогам и сборам на конец отчетного периода нет.

8.4. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Краткосрочная кредиторская задолженность Общества перед поставщиками и прочими кредиторами составляет 7495,3 тыс. руб., в том числе:

- авансы полученные – 2514,0 тыс. руб
- задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами – 4754,3 тыс. руб
- задолженность перед поставщиками – 227,0 тыс. руб,

Целевое финансирование прошлых лет на начало и конец года – 13540,0 тыс. руб.

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖ

	2025г.	2024 г
Выручка от реализации	134440	198532
....		
...		
Прочие доходы		
Итого выручка от реализации товаров, услуг	134440	198532
Внереализационные доходы	16047	7075
Итого выручка от прочих операций	16097	7075
ВСЕГО ДОХОД	150537	205607

СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	41 750	62 416
Затраты на оплату труда	49 799	47 801
Отчисления на социальные нужды	9 427	4 985
Амортизация	8 964	8 878
Прочие затраты	25 505	36 177
Итого по элементам	135 445	160 258
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции (4 000) -		
Итого расходы по обычным видам деятельности	131 445	160 258

ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

	2025, тыс.руб.	2024, тыс.руб.
Прочие доходы		
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		
Проценты по депозитному договору и на остаток по р/счету	16097	7075
Излишки при инвентаризации		
Прочие		

Прочие расходы	177	125
Банковское обслуживание		
Аренда земельного участка		
Стоимость прочего реализованного имущества		
Налоги и сборы		
Отчисления в оценочные резервы		
Проценты к получению (уплате)		
Прочие расходы не принимаемые		
Безвозмездная помощь		

По итогам хозяйственной деятельности в 2025 году получена прибыль в сумме 14167 тыс. руб.

Выручка организации за отчетный период составила 150537 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со значительным снижением спроса на продукцию. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

ООО «Теплообмен» не принадлежит к группе компаний.

9. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

10. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Участия Общества в судебных разбирательствах не было, иски к Обществу и от Общества не подавались.

Событий после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на результат хозяйственной деятельности Общества, не было.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности в течение ближайших 12 месяцев после отчетной даты и намерено осуществлять свою деятельность непрерывно.

.

Дата составления текстовых пояснений 28 февраля 2026 года.

Руководитель Общества

_____/Барон В.Г._/