
ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общество с ограниченной ответственностью "Термоклим" за 2025 год

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общество с ограниченной ответственностью "Термоклим" составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

1. Общие сведения

1.1 Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью Общество с ограниченной ответственностью "Термоклим". Сокращенное название ООО "Термоклим" (далее общество).

1.2 Юридический адрес / фактически почтовый адрес 195279, Город Санкт-Петербург, шоссе Революции, дом 69, литера А, помещение 56Н, ОФ.306

1.3 Дата государственной регистрации 06.12.2023, ОГРН 1247800013251, ИНН 7802947712.

1.4 Уставный капитал составляет 10 000 (десять тысяч) рублей. Участник общества физическое лицо гражданин РФ Шувалова Марина Сергеевна 50% -5000,00. 50; принадлежит обществу - 5000,00.

1.5 Основной вид деятельности «Производство промышленного холодильного и вентиляционного оборудования», ОКВЭД 28.25

1.6 Единоличный исполнительный орган – генеральный директор общества.

1.7 Среднесписочная численность за 2025 год составила 5 человека.

1.8 Общество применяет общую систему налогообложения.

1.9 Расчетный счет в ФИЛИАЛ "САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"

1.10 Дочерних и зависимых обществ и подразделений общество не имеет.

2. Основные положения Учетной политики

2.1 В обществе применяется Положение об Учетной политике, утвержденное приказом руководителя № 1 от 01.01.2025 Г(в редакции последующих изменений и дополнений).

2.2 В связи с вступлением в силу Федеральных стандартов бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04 октября 2023г. № 157н, ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация», утвержденного Приказом Минфина России от 3 января 2023г. № 4н, внесены соответствующие изменения в Учетную политику общества приказом руководителя от 29.12.2024. Последствия изменения Учетной политики отражены перспективно.

2.3 Бухгалтерский учет ведется в журнально-ордерной форме, в электронном виде с использованием компьютерной техники и программ автоматизации бухгалтерского учета: «1С: Бухгалтерия».

2.4 Для оформления фактов хозяйственной жизни используются унифицированные формы первичных учетных документов. К документам и документообороту в бухгалтерском учете применяются положения ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

2.5 Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, является налогоплательщиком налога на прибыль, не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- 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 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н;
- 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.

2.6 В целях применения ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» существенной считается ошибка, которая приводит к изменению общей величины активов (пассивов) более чем на 10 %. Существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, исправляются без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

2.7 Для целей бухгалтерского учета в составе основных средств учитывается имущество, сроком полезного использования свыше 12 месяцев и стоимостью свыше 100 000,00 руб. Амортизация начисляется линейным способом.

2.8 Запасы, предназначенные для управленческих нужд, не признаются в качестве актива, затраты на их приобретение включаются в расходы периода, в котором они были понесены.

2.9 Общество применяет общую систему налогообложения.

2.10 Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, составляет бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения по упрощенным формам. Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

3.0 По результатам деятельности общества за 2025 год:

- выручка от оказания услуг составила 32363 тыс. руб.
- общехозяйственные расходы (расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизация основного средства, материальные затраты и услуги сторонних организаций) — 28 883 тыс. руб.
- величина исчисленного налога на прибыль – 865 тыс. руб.

4.0. Прочая информация

4.1 Текущая геополитическая и экономическая ситуация стране не повлияет существенным образом на способность общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Руководство общества не имеет намерений по прекращению финансово-хозяйственной деятельности, ликвидации, либо реорганизации в течение ближайших 12 месяцев.

4.2 Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. Общество не участвует в судебных разбирательствах ни в качестве истца, ни в качестве ответчика.

4.3 События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор Шувалова М.С

23.03.2026
