

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

Общество с ограниченной ответственностью «ТеплоСервис» (ООО «ТС»)

ИНН 4017006368, КПП 401701001, ОГРН 1074001001436

Адрес: 249275, Калужская область, Сухиничский район, г. Сухиничи ул. Калинина-24А

### 1 Общая информация об организации.

ООО «ТС» 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

ООО "ТС" относится к субъектам малого и среднего предпринимательства.

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. Кассовый метод признания доходов и расходов.

Система налогообложения - УСН с объектом "Доходы минус расходы". С 01 января 2025 года общество является плательщиком НДС по ставке 5%, так как по результатам деятельности за 2024 год выручка предприятия составила 129243 тыс.рублей.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов 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:

- 35.30.14 – Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
- 35.30.2 – Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.3 – Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)
- 35.30.4 – Обеспечение работоспособности котельных
- 35.30.5 – Обеспечение работоспособности тепловых сетей
- 42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения
- 42.22.2 – Строительство местных линий электропередачи и связи
- 43.11 – Разборка и снос зданий
- 43.12 – Подготовка строительной площадки
- 43.22 - Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха

- 43.29 - Производство прочих строительно-монтажных работ
- 43.91 - Производство кровельных работ
- 43.99 - Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки
- 55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания

ООО "ТС" имеет лицензию, выданную Федеральной службой по экологическому, техническому и атомному надзору Приокским управлением Ростехнадзора, № ВХ-09-008333 от 28.01.2020 года, на осуществление эксплуатации взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III класса опасности, срок действия- бессрочно.

Предприятие ведет регулируемый вид деятельности в сфере теплоснабжения.

Численность работников по состоянию на 31.12.2025г составляет 43 (Сорок три) человека.

### **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.

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.

Для обеспечения бесперебойной работы объектов теплоснабжения в отчетном году Обществом приобретены Генератор дизельный АД-24С-Т400-2РКМ7 с блоком АВР в кожухе в количестве 2 шт.

За отчетный период предприятие размещало свободные денежные средства на краткосрочный депозитный счет. На 01 января 2026г. размещены денежные средства в депозит в сумме 6810 тыс.руб. По итогам 2025 года получены проценты по депозиту в сумме 2216 тыс.руб.

По итогам работы за 2025 год предприятие имеет чистую прибыль в сумме 3509 тыс. рублей.

### **4 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 стоимости приобретения.

## 5 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 150 000 руб. и оплачен полностью.

Участниками Общества являются:

- СУХИНИЧСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ, доля участия – 10 %
- Пронькин Павел Андреевич, доля участия — 90%.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

## 6 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Пронькин Павел Андреевич (Решение № 52 от 26.09.2025, срок полномочий 3 (Три) года).

Главный бухгалтер — Цурикова Александра Анатольевна.

## 7 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.

## 8 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Генеральный директор  
ООО «ТС»

П.А.Пронькин

Главный бухгалтер



А.А.Цурикова