

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ОСТРОВОК ТЕПЛА"

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ

Сокращенное наименование – **ООО "ОСТРОВОК ТЕПЛА"**

Юридический адрес: **350066, КРАСНОДАРСКИЙ КРАЙ, Г. КРАСНОДАР, УЛ. ПРОСТОРНАЯ, Д.7, К.1**

Дата государственной регистрации **10.12.2002**

Численность сотрудников на 31.12.25г- три.

Уставный капитал составляет **48 265,00** руб., оплачен полностью. Участниками являются: **КАЗИМАГОМЕДОВ ДЖАМАЛ КАЗИМАГОМЕДОВИЧ** с долей 100процентов;

Основной вид деятельности организации : ОКВЭД **88.99 Предоставление прочих социальных услуг без обеспечения проживания, не включенных в другие группиров**

Сведения о руководстве:

Орган управления обществом: Директор **КАЗИМАГОМЕДОВ ДЖАМАЛ КАЗИМАГОМЕДОВИЧ**, действует на основании Решение единственного участника № 1 от 1.11.2018 Общества с ограниченной ответственностью «Островок тепла» и приказа № 2/к от 3.11.2018.

На момент 31.12.2025г Общество применяет упрощенную систему налогообложения.

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.

### Раздел 2. Информация об учетной политике

2.1 Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи.

2.2 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..

### Раздел 3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил 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.

### Раздел 4. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ

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.

Стандарты, по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с РСБУ-РОССИЙСКИМИ стандартами бухгалтерского учета.

Раздел 5 .Расшифровка денежных средств и ДЕНЕЖНЫХ эквивалентов.

Наименование показателя	На 31 декабря 2024г(тыс.руб.)	Изменение за период в 2025г.( тыс.руб.)		На 31 декабря 2025г(тыс.руб.)
		поступило	списано	
Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	96	2694	2205	585
Касса	59	1 212	690	581
Расчетные счета	37	1 482	1 515	4

Раздел 6.Расшифровка финансовые и другие оборотные активы.

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода	
			по условиям договора	поступило		списано			переклассифицировано
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 982	750	-	(1 271)	-	-	1 461	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	346	553	-	-	-	-	899	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	440	174	-	(174)	-	-	440	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	-	-	-	-	1	
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	23	-	-	-	-	23	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	-	-	(3)	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	1 192	-	-	(1 094)	-	-	98	

Раздел 7 . Расшифровка Долгосрочные заемные средства и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	117	-	-	(117)	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	117	-	-	(117)	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	67	143	-	(60)	-	150
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6	-	-	-	-	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	135	-	-	-	135
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	44	-	-	(44)	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	16	-	-	(16)	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1	8	-	-	-	9

## Раздел 8. Отчет о финансовых результатах

Выручка от основных видах деятельности за отчетный 2025 год -1288тыс.руб.  
Расшифровка расходов:

### Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	-
Затраты на оплату труда	529
Отчисления на социальные нужды	159
Амортизация	-
Прочие затраты	496
Итого по элементам	1 185
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 185

-Прочие расходы 59 тыс. руб., Расходы на услуги банков.

**Информация о связанных сторонах -Дочерних и зависимых обществ нет.**

**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.

**Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей**

**Дата составления текстовых пояснений 23.03.2026 года**

**Руководитель**

**Подпись**

**ФИО**