

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «ТЕПЛОСЕТЬ» (ИНН 4510028561) ЗА 2025 ГОД**

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

1. Общие сведения.

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Теплосеть» (далее «Общество»).

Дата регистрации: 12.07.2013

ОГРН: 1134510000657

ИНН: 4510028561

Адрес организации: 641310, Курганская область, р-н кетовский, с. Кетово, ул. Северная, д.7.

Основной вид деятельности (ОКВЭД):

35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными .

Дополнительный вид деятельности (ОКВЭД):

35.22 - Распределение газообразного топлива по газораспределительным сетям

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 и другие.

В 2025 г. Общество предоставляло коммунальные услуги (теплоснабжение и водоснабжение) населению и бюджетным организациям на территории Кетовского МО Курганской области .

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г.: 22 человека (31 декабря 2024 г. – 25 человек).

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) – Быков Данил Павлович.

Размер уставного капитала на 31.12.2025: 10 000 рублей.

Режим налогообложения: УСН (доходы минус расходы).

Сведения об учредителях:

- Быкова Юлия Валентиновна;
- Быков Артемий Павлович.

2. Основные положения учетной политики.

Дата: 23.03.2026 г.

- Бухгалтерский учет ведется в полном объеме в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Законом РФ от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».
- Организация является субъектом малого предпринимательства, поэтому использует упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляют бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Она включает бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, в которых данные приводятся по группам статей (укрупненно), без детализации.
- Учетная политика утверждена Приказом №1 от 09.01.2025 г.
- Основные средства (ОС): Приобретенные ОС стоимостью до 100000 руб. списываются на расходы по мере ввода в эксплуатацию. Амортизация по ОС свыше 100000 руб. начисляется линейным способом.
- Доходы и расходы: Учет ведется по методу начисления.

3. Информация о существенных показателях.

- **Основные средства (стр.1150):**

В составе основных средств отражено оборудование, транспортное средство и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в расходах единовременно.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом; переоценка не проводится.

На 31.12.2025 г. на балансе Общества числятся объекты коммунальной инфраструктуры, транспортное средство (за вычетом амортизации) на сумму -244999,98 рублей. Кроме того, в строку 1150 баланса включены незавершенные вложения во внеоборотные активы не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности на сумму - 7820072,20 рублей.

- **Дебиторская задолженность (стр.1240):**

На 31.12.2025 г. составила 29 503 002,03 рублей, основная часть которой задолженность населения за предоставленные коммунальные услуги по теплоснабжению и водоснабжению, а именно -26 014 753,79 рублей.

- **Кредиторская задолженность (стр.1520):**

на 31.12.2025 г. составляет -11 999 980,29 рублей, основная часть задолженность перед поставщиками топливно-энергетических ресурсов.

- **Чистые активы:**

На 31.12.2025 г. чистые активы превышают уставный капитал.

4. Иные сведения.

- Аффилированных лиц, оказывающих влияние на деятельность, нет.
- Оценочные обязательства (резервы) не создавались.

Генеральный директор ООО «Теплосеть»

Быков Д.П.

Дата: 25.03.2026 г.

