

**Общество с ограниченной ответственностью «Теплоэнергия»
ИНН 1834042560 КПП 184001001 ОГРН 1071840008459**

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью создано по Решению единственного Участника от 30.11.2007г. Единственный участник Общества – Кузнецов Сергей Иванович.

Уставный капитал Общества при создании – 10 000 (Десять тысяч) рублей. На момент государственной регистрации Уставной капитал Общества оплачен в размере 100% (Сто процентов) денежными средствами.

Местонахождение (юридическое, почтовое и фактическое) Общества:
УР, 426039, г.Ижевск, ул. Новосмирновская, д.23.

Основными видами деятельности Общества являются:

Код по ОКВЭД	Наименование вида деятельности
35.3	Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
35.30.2	Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
35.30.14	Производство пара и горячей воды
35.30.5	Обеспечение работоспособности тепловых сетей
35.30.4	Обеспечение работоспособности котельных
35.12	Передача эл.энергии и техническое присоединение к распределительным эл.сетям
36.00.2	Распределение воды для питьевых и промышленных нужд

Списочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2025г. составила 12 человек.

Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ - Российскими стандартами бухгалтерского учета, это ныне действующие ФСБУ и ПБУ. ООО «Теплоэнергия» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ), включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

3. Инвентаризация

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация»

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 61 767 тыс. руб., за 2024 год 63 417 тыс.руб. Уменьшение связано со снижением потребления энергоресурсов покупателями. По результатам деятельности организации за 2025год получен убыток в размере 2 822 тыс.руб., который образовался из-за снижения производства собственной тепловой энергии. Это произошло в связи с переводом части объемов отапливаемых зданий на другую котельную. Данные изменения в производственном процессе были вынужденной мерой и не зависели от деятельности предприятия. Это привело к снижению выручки от собственного производства с учетом действующих затрат на содержание штата работников предприятия, и как следствие привело к образованию убытка. Предприятие принимает все необходимые шаги для минимизации негативных последствий, в текущих условиях данные финансовые результаты являются обоснованными.

5. Информация о деятельности

Наименование вида деятельности	Код ОКВЭД	Выручка в рублях	% от выручки
Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха, в том числе:	35.3	26 815 888,64	43,41
– Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)	35.30.2	13 814 125,25	22,36
– Производство пара и горячей воды	35.30.14	12 354 227,48	20
– Обеспечение работоспособности тепловых сетей	35.30.5	647 535,91	1,05
Передача эл.энергии и техническое присоединение к распределительным эл.сетям	35.12	30 290 953,15	49,04
Распределение воды для питьевых и промышленных нужд	36.00.2	3 108 338,59	5,03
Прочие услуги		1 552 135,99	2,52
ИТОГО:		61 767 316,37	100%

ООО «Теплоэнергия» планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Предприятие осуществляло свою учетную политику руководствуясь приказом предприятия «Об учетной политике на 2025г.» от 01 января 2025г.

Бухгалтерский учёт ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

ООО «Теплоэнергия» осуществляет операции, подлежащие налогообложению в общем режиме налогообложения.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета:

- амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- материально-производственные запасы, готовая продукция – по фактической себестоимости;

- списание материально-производственных запасов в производство производится по себестоимости каждой единицы.

Для целей признания доходов и расходов используется метод начисления.

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

7. Дата составления текстовых пояснений: 24 марта 2026 года.

Директор



Камашев М.И.

Главный бухгалтер



Вахитова В.А.