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

Общество с ограниченной ответственностью «БалтТеплоКом» (ООО «БалтТеплоКом»)

ИНН 4710029202, КПП 471001001, ОГРН 1084710001001

Адрес: 188230, Ленинградская обл., г.Луга, пер.Толмачева, д.1 пом.16

1. Общая информация об организации

ООО «БалтТеплоКом» 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

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.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

41.20 — строительство жилых и нежилых зданий;

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату составляют 2220 руб. (лом 370 кг на общую сумму 2220 руб.)

Запасы по сравнению с предыдущим 2024 годом не изменились.

5. Денежные средства

Сумма денежных средств составляет 78 565,99 руб.

Остаток денежных средств на расчетном счете на 01.01.2026 г.

6. Финансовые оборотные активы

Сумма оборотных активов составляет 48092,81 руб. и состоит из

- задолженности о покупателей в размере 22 600,00 руб. На момент составления баланса вся сумма задолженности погашена

- суммы денежных средств, находящихся в закрытом на данный момент банке АО «Рускобанк» в размере 24592,81 руб.

-суммы переплаты по налогу УСН в размере 900 руб.

Сумма Актива баланса составляет 128878,80руб.

8. Капиталы и резервы

Уставный капитал Общества составляет 20 000 руб.

Участниками Общества являются Мастраков Андрей Васильевич, доля участия — 50 процентов и Берсенев Евгений Николаевич, доля участия – 50 процентов.

9. Нераспределенная прибыль равна 108878,80 руб. и сформировалась нарастающим итогом с предыдущих лет.

Сумма Пассива баланса составляет 128878,80 руб.

Отчет о финансовых результатах

Сумма выручки (стр.2110) составляет 412200,00 руб. и включает в себя поступления от покупателей по заключенным Договорам.

Сумма расходов (стр.2210) составляет 360667,70 руб. и включает в себя:

-заработная плата - 360367,70 руб.

-оплата поставщику – 300 руб.

Прочие расходы (стр.2350) – 2094,78 руб. и включает в себя банковские расходы

Налоги на прибыль (расходы) составляет 25392,00 руб. и включает в себя сумму налогов по УСН

10. Органы управления

Исполнительный орган — Генеральный директор Мастраков Андрей Васильевич (Протокол от 03.11.2023, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Мастракова Ольга Борисовна.

11. 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.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «БалтТеплоКом» Мастраков А.В.

Главный бухгалтер ООО «БалтТеплоКом» Мастракова О.Б.