

Общество с ограниченной ответственностью «НПФ «Теплоэлектроприбор»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «НПФ «Теплоэлектроприбор».

1.2. Юридический адрес – 195196, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д. 7/7, пом. 42.

1.3. Дата государственной регистрации – 03.10.2005.

1.4. Основной ОКВЭД – 27.90 производство прочего электрического оборудования.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 19 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	4 человека
Производственный участок	15 человек

1.6. Информация об обособленном подразделении:

адрес местонахождения – Ленинградская область, Всеволожский район, поселок имени Свердлова, улица Щербинка, дом 3.

Самостоятельный учет не ведет, все операции отражаются головной организацией

1.7. Уставный капитал составляет 240 000 руб. Участниками являются:

- Шевченко А.Ю. с долей 99 процентов;
- Малянчук В.А. с долей 1 процент.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: А.Н. Тимофеев (Протокол Общего собрания учредителей №57 от 30.08.2024).

Главный бухгалтер Общества: М.А. Аксенова (приказ №14 от 21.09.2017).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Деловая репутация

ООО «НПФ «Теплоэлектроприбор» является производителем электронагревательного оборудования с 20-летним опытом работы в этой отрасли.

Предприятие производит оборудование для отопления производственных, административных и жилых помещений; горячего водоснабжения (промышленные водонагреватели накопительного и проточного типа); русских бань и саун; автоматического управления нагревательными процессами.

Кроме того, мы проектируем и изготавливаем специализированное оборудование для гальванических производств, сушильных камер и агрегатов, других технологических применений.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «НПФ «Теплоэлектроприбор» составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных	п.13 ФСБУ 6/2020

	средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	«Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

изготовления		
--------------	--	--

5. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса принят к учету один легковой автомобиль, генератор бензиновый, мебель и компьютерная техника.

6. Запасы

В состав запасов по строке 1210 баланса входят материалы. Материальные запасы составляет остаток сырья, полуфабрикатов, запчастей, МПЗ, комплектующих, инвентаря и спецодежды, находящихся на складе организации и используемых для изготовления продукции и хозяйственных нужд.

7. 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.

8. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 80 628 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 8 896 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано с увеличением спроса на производимое оборудование.

9. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Шевченко А.Ю., гражданин РФ (Россия).

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

Таблица. Выписка из финансового анализа по итогам оценки допущения непрерывности деятельности

Показатели по оценке НД	На 31 декабря 2025 года	На 31 декабря 2024 года	На 31 декабря 2023 года
-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Чистые активы	15 640	11 895	13 014
Коэффициент срочной ликвидности	0,96	0,74	1,35
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,96	0,43	1,03

У Общества чистые активы за три года положительные и достаточны при уставном капитале в 240 тыс. рублей. Также не существует проблем с финансовой устойчивостью компании и ее платежеспособностью. Показатели коэффициентов ликвидности, платежеспособности – положительные и соответствуют норме. Норма чистой прибыли за отчетный 2025 год составила положительную величину в 21%. За 2025 год Общество получило чистую прибыль в размере 17 050 тыс. рублей. Все это указывает на безубыточность деятельности Общества в отчетном году. Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Директор

ООО «НПФ «Теплоэлектроприбор»

Тимофеев А.Н.