

Общество с ограниченной ответственностью «Теплоэнергосервис-Руза»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации:

- 1.1. Сокращенное наименование - ООО «Теплоэнергосервис-Руза»
- 1.2. Юридический адрес — 143103, Московская область, г. Руза, ул. Красная, д. 66.
- 1.3. Дата государственной регистрации – 13 сентября 2006г.
- 1.4. Численность сотрудников – 2 чел.
- 1.5. Уставный капитал составляет 10 тыс. руб.
Участниками являются: Новиков В.Е. с долей 45%
Евсеенкова Л.О. с долей 45%
Аввакумов Н.А. с долей 10%
- 1.6. Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом – 68.20.
- 1.7. Генеральный директор ООО «Теплоэнергосервис-Руза» – Н.А. Аввакумов.
Главный бухгалтер – О.П. Сёмина.
- 1.8. Бухгалтерская отчетность организации не подлежит обязательному аудиту.

2. Учетная политика:

ООО «Теплоэнергосервис-Руза» применяет упрощенную систему налогообложения «Доходы», бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета, отчетность составляется по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Теплоэнергосервис-Руза» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ПБУ 9/99 «Доходы организации», а также прочие обязательные стандарты бухгалтерского учета.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства и применения упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Инвентаризация:

Инвентаризация основных средств проведена 15.12.2025г., МПЗ не имеется.
Недостач и излишков не выявлено.

4. Учет основных средств:

Основные средства классифицируются по группам:

- здание;
- земельный участок;
- машины и оборудование (компьютер).

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости – п. 13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», амортизация основных средств начисляется линейным способом п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

5. Учет доходов и расходов:

Согласно статье 249 НК РФ доходы учитываются, как доходы от реализации.

Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи» - инструкция по применению плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г. № 94н).

6. Отчет о финансовых результатах и основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности организации

Выручка организации за отчетный период составила 2 364 тыс. руб. Чистая прибыль организации за 2025 год составила 447 тыс. руб. Уменьшение финансовых показателей с предыдущим годом обусловлен увеличением дебиторской задолженности (в связи с тяжелым финансовым положением арендатора).

7. Информация о деятельности

Организация не предусматривает ликвидацию или реорганизацию. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ /Н.А. Аввакумов/

«25» марта 2026г.