







6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	запасы	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	109 400 84 158	-	863 707 937 291	(853 893) (912 048)	-	-	X	X	119 214 109 400	-	
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	25 36	-	6 254 6 517	(6 245) (6 528)	-	-	-	-	33 25	-	
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	107 942 82 852	-	845 911 919 031	(836 145) (893 942)	-	-	-	-	117 708 107 942	-	
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г. 3а 2024 г.	1 434 1 270	-	11 542 11 743	(11 503) (11 579)	-	-	-	-	1 473 1 434	-	
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Иные виды запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	2 136	10 781	7 357
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	2 136	10 781	7 357
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-



Расчеты по выплатам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	64 752	(1 231)	27 487	-	(47 948)	-	(2)	X	44 291	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2024 г.	56 886	(1 425)	37 993	-	(30 126)	-	(194)	X	64 752	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	1 229	-	1 231	-	1 425	-

## 8. Обязательства

### 8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период						На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)						
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	251 5 803	10 148 115 150	- -	(106 702)	- -	(14 000)	10 399 251	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	251 303	122 50	- -	(102)	- -	- -	373 251	
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	- 5 500	10 026 115 100	- -	- (106 600)	- -	- (14 000)	- 10 026	
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Безвозмездные поступления	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	94 178 53 989	494 719 387 561	9 593 8 748	(524 141) (370 140)	- 17 561	- 14 000	74 349 94 178	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	41 611 19 364	10 588 30 549	- -	(20 351) (8 301)	- -	- -	31 848 41 611	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	4 202 3 961	565 2 630	- -	(3 928) (2 389)	- -	- -	839 4 202	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	3 373 -	- -	(2 162) -	- -	- -	1 211 -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	524 17	6 509	- -	(493) (2)	3 62 11	- -	37 524	
Краткосрочные кредиты и проценты по кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	35 421 24 212	468 934 347 864	9 593 8 748	(496 997) (359 403)	16 951 16 421	- -	16 951 35 421	
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	



**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	38 750	-	-
в том числе:			
БАНК ВТБ ОАО банковская гарантия	38 750	-	-
Выданные - всего	-	-	-

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	842 290	900 455
Затраты на оплату труда	46 179	32 245
Отчисления на социальные нужды	9 531	6 099
Амортизация	2 693	1 725
Прочие затраты	50 188	44 193
Итого по элементам	950 880	984 716
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(38)	(164)
Итого расходы по обычным видам деятельности	950 842	984 552

# Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности ООО «ТеплотехникаСервис» за 2025 год

## 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «ТеплотехникаСервис» зарегистрировано ИФНС России по Советскому р-ну г. Тулы 01.11.2006г. Свидетельство о госрегистрации № 1067106041232, ИНН 7106073932, КПП 710601001, юридический адрес: г. Тула, ул. Оборонная, д.37, оф.1.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Учредитель - Гончаров Олег Станиславович, доля в уставном капитале-100%. Основной вид деятельности: оптовая торговля газовым оборудованием ОКВЭД 46.90. Среднесписочная численность работающих на отчетную дату-41 человек. Филиалы и представительства отсутствуют. В 2025г Общество являлось субъектом малого предпринимательства. Общество применяет общий режим налогообложения. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ТеплотехникаСервис» утверждена приказом генерального директора Гончарова О.С. от 28.12.2016 № 121. Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Законом о бухгалтерском учете, ФСБУ 28/2023, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости. При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по методу ФИФО. Товары учитываются по фактической себестоимости, в которую включаются затраты на их приобретение (кроме затрат на заготовку и доставку до центральных складов, производимых до момента передачи товаров в продажу). Затраты на заготовку и доставку товаров до центральных складов, которые понесли до момента передачи товаров в продажу, относятся в дебет счета 44 «Расходы на продажу». Списание ТЗР производится в дебет счета 90 «Продажи» пропорционально учетной стоимости товаров исходя из отношения суммы ТЗР на начало месяца и ТЗР за месяц к сумме остатка товаров на начало месяца и поступивших товаров в течение месяца по учетной стоимости. При реализации и ином выбытии оценка всех видов товаров

производится по методу ФИФО. Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».

Отчисления в резерв по сомнительным долгам производятся ежеквартально. В случае наличия информации, с высокой степенью надежности подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### **3. Информация о связанных сторонах**

Гончаров Олег Станиславович — учредитель 100 % доли собственности в УК, занимает должность генерального директора. В свою очередь, Гончаров О.С. зарегистрирован как индивидуальный предприниматель с видами деятельности - розничная торговля и сдача личного имущества в аренду. Таким образом, аффилированными лицами ООО «ТеплотехникаСервис», которые могут оказывать влияние и контролировать деятельность Общества, являются ИП Гончаров О.С. и генеральный директор Гончаров О.С. Между ИП Гончаров О.С. и ООО «ТеплотехникаСервис» заключены договора аренды складского и офисного помещений, которые являются собственностью Гончарова О.С. (сумма сделки в 2025 году- 7048512,00 рублей (в том числе НДС 20%), а также договор на поставку товара, в котором общество является поставщиком, а ИП Гончаров О.С.-покупателем (сумма сделки в 2025 году 28 872 989,66 рублей (в том числе НДС 20%). Стоимость сделок с аффилированными лицами соответствует уровню рыночных цен. Арендуемое складское помещение расположено по адресу- г. Тула, деревня Большая Еловая, офисное помещение-г. Тула, ул. Оборонная,37. В течение 2025 года оплата за арендуемое имущество вносилась ежемесячно на расчетный счет ИП в полном объеме. Оплата за отгруженную продукцию в адрес ИП Гончарова О.С. осуществлялась безналичными платежами на расчетный счет Общества. Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

#### **Основные показатели деятельности организации за 2025 год**

В отчетном году выручка ООО «ТеплотехникаСервис» составила (без НДС):

- по основному виду деятельности «продажа газового оборудования» реализовано товаров на сумму 952 655 445 рублей. Выручка от реализации работ(услуг) собственного производства (установки , ремонты газового оборудования) составила 957 458 рублей. Итого сумма доходов от реализации товаров и услуг 953 612 903 рублей.
- себестоимость реализованного газового оборудования- 835 169 721 рублей;
- прочие доходы- 10 871 973 рублей (премии от поставщиков за выполнение договорных условий; списанная кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности; излишки тмц, выявленные в ходе инвентаризации; штрафные санкции по условиям договоров; закрытие резервов по сомнительным долгам);
- прочие расходы- 1 605 422 рублей (расчетно-кассовое обслуживание банка, пени, госпошлина, недостачи тмц , выявленные в ходе инвентаризации; благотворительная помощь; премии покупателям за выполнение договорных условий);

- проценты к уплате (по кредитным договорам банка ВТБ) -9 592 659,28 рублей.

#### **5. Затраты на производство и реализацию продукции составили 115 671 723 рублей:**

- амортизация ОС- 2 608 975 рублей;
- амортизация ППА- 83 681 рублей
- расходы по оплате труда- 46 178 840 рублей;
- отчисления от зарплаты- 9 530 789 рублей
- командировочные расходы: 629 005 рублей;
- аренда помещений: 8 148 525 рублей;
- расходы на рекламу: 794 169 рублей;
- материальные затраты: 7 120 147 рублей ( гсм, зап. части, канц. товары, спецодежда и т.д.);
- затраты на ремонт основных средств: 2 068 445 рублей;
- услуги связи: 310 676 рублей;
- коммунальные расходы- 396 022 рублей
- комиссионное вознаграждение по договорам комиссии- 4 927 098 рублей;
- транспортные расходы: 11 503 048 рублей;
- транспортный налог- 82 344 рублей;
- прочие расходы- 12 521 349 рублей (доставка товара клиентам, охрана, страховка, компьютерное обслуживание, хоз. расходы и т.д).
- услуги по размещению товарных предложений на маркетплейсе- 3 303 374 рублей
- экологический сбор- 5 465 236 рублей

#### **6. Оценочные обязательства и резервы**

На 31 декабря 2025 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 1 814 164 рублей, срок исполнения — 2026 год. Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2025г.- 1 229 481 руб. Резерв сформирован в связи с наличием просроченной и ничем не обеспеченной задолженности покупателей. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

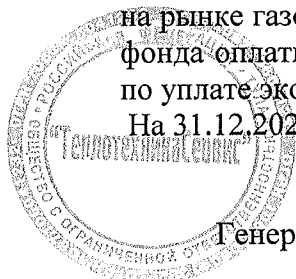
#### **7. Заработная плата**

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025 в целом по организации составила 1 487 829 руб. (оплата за декабрь 2025 года, по сроку: 10.01.2026). Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 — 41 человек.

#### **8. Прочая информация**

По сравнению с 2024 г. выручка общества в 2025 г. уменьшилась на 42337 тыс. рублей, чистая прибыль – уменьшилась на 5446 тыс. рублей, что связано с высокой конкуренцией на рынке газового оборудования, ростом цен на грузоперевозки, увеличением в 2025 году фонда оплаты труда сотрудников, процентов банка по кредитам, обязанностью общества по уплате экологического сбора.

На 31.12.2025г чистые активы общества составляют 92 621 862 руб.



Генеральный директор ООО «ТеплотехникаСервис»

 Гонтчаров О.С.