

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью "ТЕПЛОСИТИ"
ООО "ТЕПЛОСИТИ"

ИНН 6452115150 КПП 645201001 ОГРН 1156451002476

Адрес: 410047, Саратовская область, г. Саратов, ул. Утесная, дом 222

1. Общая информация об организации

ООО "ТЕПЛОСИТИ" 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.

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.

2 Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

(45.33) - Производство санитарно - технических работ;

3 Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3». Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4 Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
Основные средства	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
01	479 495,27				479 495,27	
15.6" Ноутбук ASUS ROG Strix Scar 15 (G533QM-HF100T)	122 999,17				122 999,17	
15.6" Ноутбук ASUS VivoBook 15 M513UA-L1181T черный	62 499,17				62 499,17	
LED-4K UHD телевизор 51 - 55" Samsung QE55QN87AAU	83 332,50				83 332,50	
Makita Пенфратор HR 5210C	34 414,41				34 414,41	
Кофемашина автоматическая Siemens EQ.6 plus s400 (TE654319RW)	57 499,17				57 499,17	
Принтер HP Color LaserJet Professional CP5225 (CE710A)	69 640,68				69 640,68	
Телевизор Samsung UE49MU7000	49 110,17				49 110,17	
Итого	479 495,27				479 495,27	

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка

основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Основные средства						
02		479 495,27				479 495,27
15.6" Ноутбук ASUS ROG Strix Scar 15 (G533QM-HF100T)		122 999,17				122 999,17
15.6" Ноутбук ASUS VivoBook 15 M513UA-L1181T черный		62 499,17				62 499,17
LED-4K UHD телевизор 51 - 55" Samsung QE55QN87AAU		83 332,50				83 332,50
Makita Пенфратор HR 5210C		34 414,41				34 414,41
Кофемашинa автоматическая Siemens EQ.6 plus s400 (TE654319RW)		57 499,17				57 499,17
Принтер HP Color LaserJet Professional CP5225 (CE710A)		69 640,68				69 640,68
Телевизор Samsung UE49MU7000		49 110,17				49 110,17
Итого		479 495,27				479 495,27

5 Аренда

Юридический адрес без заключения договора аренды по месту регистрации единоличного исполнительного органа директора Проня Дмитрия Михайловича адресу: 410047, Саратовская область, г. Саратов, ул. Утесная, дом 222.

Обособленное подразделение по договору аренды № 24-25/4-24-А от 01.04.2024 г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются. Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 141033, Московская обл., г.о. Мытищи, деревны Коргашино, ул. Тарасовская, вл. 2.

Объект аренды не предполагается к выкупу и передается в субаренду.

6 Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает товары, используемые в основной деятельности на счете 41, сальдо дебетовое, сумма 6 793 345 руб. 99 коп. строка баланса 1210. Списание запасов осуществляется в момент продажи осуществляется по средней себестоимости.

7 Дебиторская задолженность

Согласно ФСБУ 4/2023, по состоянию на отчетную дату дебиторская задолженность составляет 908 494 руб. 95 коп. и отражается в строке баланса 1230. Это связано с тем, что не все расчёты с контрагентами были завершены в отчетном периоде.

8 Долгосрочные обязательства

Бухгалтерская отчетность по долгосрочным обязательствам и кредитам ведется в соответствии с ФСБУ 4/2023 и требованиями иных федеральных и отраслевых стандартов бухгалтерского учета. Прочие долгосрочные обязательства указываются в строке 1450 баланса, на счете 67.

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Контрагенты						
67		11 299 566,57	890 000,00	280 000,00		10 689 566,57
67.03		11 299 566,57	890 000,00	280 000,00		10 689 566,57
Пронь Дмитрий Михайлович		11 299 566,57	890 000,00	280 000,00		10 689 566,57
Итого		11 299 566,57	890 000,00	280 000,00		10 689 566,57

8 Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и
- займам

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

9 Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Участником Общества является Пронь Дмитрий Михайлович, доля участия — 100 процентов.

10 Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Пронь Дмитрий Михайлович (Решение № 1 от 23.03.2015, бессрочно).

Главный бухгалтер — Пронь Дмитрий Михайлович.

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.

13 Дата подписания бухгалтерской отчетности: 23.03.2026г.