

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 01.01.2026 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### ООО «ГольшмановоТеплосервис»

#### 1. Общие положения

Общество с ограниченной ответственностью ООО «ГольшмановоТеплоСервис» зарегистрировано ИФНС № 14 по Тюменской области г. Тюмень 04.05.2012 г. Свидетельство о госрегистрации № серия 72 № 002178211, ИНН 7220004589, КПП 722001001, юридический адрес: Тюменская область, р.п.Гольшманово, ул Гагарина,62 стр1.

Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч ) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: два :

Физическое лицо Глухарев Евгений Витальевич (размер доли в процентах-80%)

Юридическое лицо —ООО «Гольшмановоэнергосервис» (размер доли в процентах 20%)

Основной вид деятельности за 2025год Распределение пара и горячей ваоды ,ОКВЭД 35.30.3 Филиалы . представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

1.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

1.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (наименование организации) применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

#### 2. Учетная политика

2.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	2.4 Основные средства	

Принятие к учету	<p>ФСБУ 6/2020 не применяется в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб.  Основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020.</p>	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	<p>После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.  Переоценка не производится.</p>	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	<p>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.</p>	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	<p>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. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.</p>	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Оценка списания материально-производственных запасов	<p>2.5 Учет материально-производственных запасов</p> <p>Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.</p>	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	<p>Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с</p>	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для

	использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 №64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от Н ПЗ-3/2012
	2.6 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам"; утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
Учет общехозяйственных расходов	2.7 Учет доходов и расходов 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 2000 г. N 94н) (попункта к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг.	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, признается по завершению выполнения работ, оказания услуг.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"
Учет затрат	Бухгалтерский учет расходов ведется с использованием счетов: - 20 "Основное производство"; - 26 "Общехозяйственные расходы". Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежном выражении или иной форме или величине кредиторской задолженности.	Расходы по обычным видам деятельности

	принимаются к бухгалтерскому учету в сумме ,исчисленной в денежном выражении	
--	---	--

### 3. Основные показатели деятельности предприятия

В отчетном году выручка (с учетом НДС) составила — **115 693 913-53** рублей, в т ч НДС 5% **5 509 234-93** рублей,

В том числе по видам деятельности:

Код ОКВЭД 35.30.3 – распределение пара и горячей воды - **92 773 086-88** руб

Код ОКВЭД 81.29 деятельность по чистке и уборке - **4 607 071-95** руб.

Код ОКВЭД 38.11 – Сбор неопасных отходов - **895 325-32** руб.

Код ОКВЭД 43.12.3 Производство земляных работ - **17 418 429-38** руб.

В отчетном году затраты составили: **107 112 135-14** рублей

Предприятие применяет Упрощенную систему налогообложения (доходы минус расходы)

Налог на УСН - **1 103 676-00** рублей.

Директор

ООО Гольшманово ТеплоСервис



Грачев И.С.

« 27 » марта 2026 г.