

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ»

Раздел 1. Общие сведения о юридическом лице и его деятельности.

Полное наименование — Общество с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОРЕМОНТ»

Сокращенное наименование — ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ»

ИНН/КПП — 2712010073/271201001

ОКПО — 50423266

ОГРН — 1022700758651

Управление — единолично директором.

Основным видом деятельности ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ» являются работы строительные отделочные (ОКВЭД 43.3). Доходы от работ строительных отделочных являются доходами от обычных видов деятельности. Другим обычным видом деятельности является:

- аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20)

ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ.

Система налогообложения — УСН с объектом налогообложения «доходы».

Раздел 2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ» на 2025 год утверждена приказом директора от 29 декабря 2024 г.

Согласно учетной политики и в соответствии с рекомендациями для субъектов малого предпринимательства организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ» применяет упрощенный план счетов, а именно:

- счет 10 «Материалы» - оприходование закупленных материалов;
- счет 20 «Основное производство» - списание материалов;
- счет 70, 69 — начисление заработной платы сотрудникам и страховых взносов;
- счет 90 «Продажи» - признание выручки;
- счет 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» - отражение дебиторской и кредиторской задолженности;
- счет 99 «Прибыли и убытки» - отражение финансовых результатов.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса.

Основные средства амортизируются линейным способом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/202.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Раздел 3. Основные средства и нематериальные активы.

(тыс.руб)

Объект ОС	На 31 декабря 2024 г.	Изменения за период			На 31 декабря 2025 г.
		поступило	списано	амортизация	
Компьютеры	Первоначальная стоимость — 71,00 Накопленная амортизация — 36,00 Балансовая стоимость — 35,00	-	-	3,0	Первоначальная стоимость — 71,00 Накопленная амортизация — 39,00 Балансовая стоимость — 32,00
ИТОГО					Балансовая стоимость — 32,00

Раздел 4. Запасы

(тыс.руб)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	Изменения за период		На 31 декабря 2025 г.
		затраты	списано	
Материалы	529	138	382	285
ИТОГО				285

Раздел 5. Кредиторская задолженность

(тыс.руб)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 г.	Изменения за период		На 31 декабря 2025 г.
		поступило	списано	
Кредиторская задолженность	290	87	172	205
ИТОГО				205

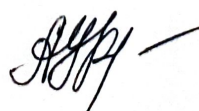
Раздел 6. Доходы и расходы.

Выручка составила — 2 639,00 тыс.руб.:

выручка по основному виду деятельности — 2 085,00 тыс.руб.

Выручка по прочим видам деятельности — 554,00 тыс.руб.

Директор ООО «ТЕПЛОРЕМОНТ»



Русаков А.Ю.