

## Общество с ограниченной ответственностью "Котлотехсервис+"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

ООО «Котлотехсервис+» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "КОТЛОТЕХСЕРВИС+"

1.2. Юридический адрес - 432071, Ульяновская область, г. Ульяновск, ул. Орлова, д.41.

1.3. Дата государственной регистрации - 09.04.2007 г.

1.4. Численность сотрудников: 29 человек

1.5. Уставный капитал составляет - 10 000 рублей

Участниками являются:

- Чернышов Николай Александрович с долей 50 процентов;
- Столин Валентин Васильевич с долей 50 процентов;

1.6. Перечень видов деятельности, из них основной вид деятельности:

- 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных;

1.7. Сведения о руководителе организации

Директор Общества: Чернышов Николай Александрович

ООО "Котлотехсервис+" относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Система налогообложения - УСН с объектом Доходы.

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ .

2.1 Учет доходов осуществляется кассовым методом.

2.2. Учет ОС ведется упрощенным способом. Основные средства амортизируются линейным методом.

2.3. Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резервного обесценения. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

### 3. Основные средства и нематериальные активы

В составе внеоборотных материальных активов по строке 1150 «Основные средства» и "Запасы" по строке 1210 отсутствуют.

#### 4. Дебиторская и кредиторская задолженность

##### 4.1.

##### Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)					На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановлен в резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	21 635	-	7 642	-	(19 855)	-	-	-	9 423	-
	За 2024 г.	16 553	-	19 663	-	(14 581)	-	-	-	21 635	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	172	-	84	-	(59)	-	-	-	196	-
	За 2024 г.	689	-	172	-	(689)	-	-	-	172	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	21 189	-	7 465	-	(19 795)	-	-	-	8 859	-
	За 2024 г.	7 517	-	19 240	-	(5 568)	-	-	-	21 189	-
Расчеты с разными дебиторами и	За 2025 г.	6	-	-	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	8 315	-	-	-	(8 309)	-	-	-	6	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17	-	52	-	-	-	-	-	69	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	(15)	-	-	-	17	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	252	-	41	-	-	-	-	-	293	-
	За 2024 г.	-	-	252	-	-	-	-	-	252	-
Итого	За 2025 г.	21 635	-	7 642	-	(19 855)	-	-	X	9 423	-
	За 2024 г.	16 553	-	19 663	-	(14 581)	-	-	X	21 635	-

##### 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	9 055	9 055	2 136	2 136	8 207	8 207
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	196	196	172	172	689	689
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 859	8 859	2 189	2 189	7 517	7 517

4.2. Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2025 г. - 8689 тыс.руб.:

- 7286 тыс.руб. расчеты с поставщиками и подрядчиками
- 555 тыс. руб. расчеты по налогам НДС
- 555 тыс. руб. налог при УСН за 2025 год
- 293 тыс.руб. страховые взносы по единому налогу

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2024 г. - 7613 тыс. руб. Увеличение кредиторской задолженности за период 2025 года связано с переходом организации на НДС с 4 квартала 2025 года и увеличением задолженности по налогам и сборам.

#### 5. Капитал и расчеты с участниками

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 2084,1 тыс. руб. Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

#### 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период 2025 года составила - 62162 тыс.рублей. , это на 15% меньше по сравнению с 2024 годом. Факторы повлиявшие на снижение выручки - высокая конкуренция в данной отрасли а также уменьшение количества заказчиков и покупателей.

## 7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

## 8. 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.

Дата составления пояснений 25 марта 2026 года.

Руководитель



Чернышов Н.А.