Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Теплорус» , ИНН 7729371197, КПП 772901001.

Юридический адрес - 119634, Москва, ул . Лукинская , д.8,кор.3,пом II

Фактический адрес - 119634, Москва, ул . Лукинская , д.8,кор.3,пом II

ООО «Теплорус» 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

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

2.Основные виды деятельности

Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - выполнение ремонтно-строительных работ по ремонту и строительству инженерных коммуникаций. Код ОКВЭД 42.21.

3.Учетная политика

Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных п. 5 ПБУ 1/2008.

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

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость превышает 100 тыс. руб.2.2.3. Проверка НМА на обесценение не производится.

Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится). Резервы по

сомнительным долгам не создаются

4. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.Проверка ОС на обесценение не производится

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

5, Аренда

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.

Предметs аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва, ул.Лукинская, д. 8,корп.3,помещение II,по договору аренды № А1П-Т от 01.08.2023 г. и нежилое помещение, расположенное по адресу: г. Москва,ул. 8 Марта, д.7 по договору аренды помещения от 21.01.2020г.

Объекты аренды не предполагаются к выкупу и не передаются в субаренду.

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Это право используется в отношении всех предметов аренды, в отношении которых выполняются указанные ниже условия

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.

Сумма авансов, уплаченных в связи с приобретением, строительных материалов , составляет 969 тыс. руб

7. Информация не подлежищая 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.

8. Расшифровка отдельных показателей

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 2 100 тыс. руб., в том числе задолженность одного крупного покупателя (ООО «Трейд») — 1 500 тыс. руб. Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность — 850 тыс. руб., состоит из текущей задолженности перед поставщиками и по налогам

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Мягков Константин Анатольевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 450 000 руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган- директор ООО «Теплорус» - Мягков Константин Анатольевич

Главный бухгалтер - Белкина Ирина Анатольевна

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

12.Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года

Директор ООО «Теплорус» К.А.Мягков