

Пояснения к бухгалтерской отчетности и Отчету о финансовой деятельности ООО «ТД ТеплЭко» за 2025 год

Составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность»

Раздел 1 Общие сведения

- 1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью " ТД ТеплЭко "
- 1.2 Сокращенное наименование: ООО " ТД ТеплЭко "
- 1.3 Дата регистрации 21.01.2015 года,
Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №15 по Санкт-Петербургу
Инн 7801270731 Кпп781101001
ОГРЭН 11578470114456
- 1.4 Адрес: 193168, Санкт-Петербург г, вн. тер. г. муниципальный округ Невский округ, ул. Дыбенко, д. 16, литера Б, помещение 1НС
- 1.5 Генеральный директор Крючков Егор Николаевич
Главный бухгалтер: Крючков Егор Николаевич
- 1.6 Основным видом деятельности является:
Торговля оптовая неспециализированная. ОКВЭД 46.90
- 1.7 Система налогообложения - УСН с объектом «доходы минус расходы» с НДС 5%
- 1.8 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 8 человек.
- 1.9 Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.
- 1.10 Уставной капитал составляет 20,00 тыс. руб.
- 1.11 Обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.12 Аренда отсутствует.
- 1.13 ООО «ТД ТеплЭко» не подлежит обязательному аудиту.
- 1.14 Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись.
- 1.15 Ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Раздел 2 Основные положения Учетной политики

- 2.1 Учетная политика ООО «ТД ТеплЭко» на 2025 г. утверждена приказом от 29.12.2024 г. ООО «ТД ТеплЭко» относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности. Используются счета 62, 57, 76
- 2.2 Затраты учитываются на счете 44.01 «издержки обращения»
Учет материально-производственных запасов производится в соответствии п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н) - по фактической себестоимости, счета 41, 45

2.3 Учет доходов и расходов осуществляется в соответствии п.18-19 ПБУ 10/99

2.4 НДС -5% начисляется при отгрузке товаров покупателям и уплачивается в бюджет.

Возмещение НДС предусмотрено при возврате товара от покупателей в соответствии с Законодательством.2.5 Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости. п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)

2.6 Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно в дебет счета 90 "Продажи". п.18-19 ПБУ 10/99

2.7 Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги согласно п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

2.8 Бухгалтерский учет ООО «ТД ТеплЭко» ведется в тыс. рублях

Раздел 3 Нематериальные активы.

Балансовая стоимость нематериальных активов отсутствует на начало и конец отчетного периода.

Раздел 4 Основные средства

Основные средства в 2025 году ООО «ТД ТеплЭко» не приобретались и на баланс не поступали. Балансовая стоимость ОС на начало и конец отчетного периода отсутствует.

Раздел 5 Финансовые вложения на начало и конец отчетного периода отсутствуют

Раздел 6 Запасы

Код строки баланса 1210

Представляется балансовая стоимость запасов на начало и конец отчетного периода по фактической себестоимости на начало и конец отчетного периода и их движение в соответствии с п. 23 ФСБУ 4/2023, подп. а, б п. 45 ФСБУ 5/2019 и п. 23 ФСБУ 4/2023, подп. а, б п. 45 ФСБУ 5/2019.

6. Запасы											
6.1. Наличие и движение запасов											
Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период			изменения видов запасов		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв обесценен
всего	За 2025 г.	19 232	-	36 260	(28 824)	-	-	X	X	26 667	-
	За 2024 г.	15 353	-	17 809	(13 930)	-	-	X	X	19 232	-
испе: и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
я продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	19 232	-	36 260	(28 824)	-	-	-	-	26 667	-
	За 2024 г.	15 353	-	17 809	(13 930)	-	-	-	-	19 232	-
ы на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ршенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
иды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы товара для осуществления основной деятельности по состоянию на 31.12.2025 г. Составляют 26 667 ,00 тыс. руб.

Раздел 7. Финансовые и другие оборотные активы

Код строки баланса 1240

Дебиторская задолженность.

7. Дебиторская задолженность
7.1. 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	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	87 376	-	49 205	-	(67 480)	-	-	-	69 101	-
	За 2024 г.	37 193	-	65 367	-	(15 185)	-	-	-	87 376	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	87 258	-	43 524	-	(67 443)	-	-	-	63 339	-
	За 2024 г.	35 414	-	65 249	-	(13 406)	-	-	-	87 258	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	37	-	680	-	(37)	-	-	-	680	-
	За 2024 г.	-	-	37	-	-	-	-	-	37	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	4 880	-	-	-	-	-	4 880	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	81	-	121	-	-	-	-	-	202	-
	За 2024 г.	-	-	81	-	-	-	-	-	81	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 779	-	-	-	(1 779)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	87 376	-	49 205	-	(67 480)	-	-	X	69 101	-
	За 2024 г.	37 193	-	65 367	-	(15 185)	-	-	X	87 376	-

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. Составляет 69 101, тыс. руб.

Раздел 8 Кредиторская задолженность

Код строки баланса 1520

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				переклассифицировано	На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 068	3 533	-	(1 466)	-	23 135	
	За 2024 г.	20 508	5 075	-	(4 514)	-	21 069	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	16 514	2 370	-	(556)	-	18 329	
	За 2024 г.	19 505	1 078	-	(4 068)	-	16 515	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 987	-	-	(902)	-	3 085	
	За 2024 г.	-	3 987	-	-	-	3 987	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	19	480	-	-	-	498	
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	19	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	459	416	-	-	-	875	
	За 2024 г.	904	-	-	(445)	-	459	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	81	-	-	(8)	-	74	
	За 2024 г.	80	2	-	(1)	-	81	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	128	-	-	-	128	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	8	138	-	-	-	146	
	За 2024 г.	-	8	-	-	-	8	
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Итого	За 2025 г.	21 068	3 533	-	(1 466)	-	23 135	
	За 2024 г.	20 508	5 075	-	(4 514)	-	21 069	

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 23 135, тыс. руб.

Раздел 9 Обеспечения обязательств отсутствуют

Раздел 10 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы учитываются по корреспонденции счетов при списании в производство:
материальные затраты К-т счетов 44, 41, 45, 57;
затраты на оплату труда К-т счета 70;
отчисления на социальные нужды К-т счета 69;

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	28 789	11 887
Затраты на оплату труда	2 971	3 395
Отчисления на социальные нужды	897	1 025
Амортизация	-	-
Прочие затраты	125 070	104 100
Итого по элементам	157 727	120 407
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	157 727	120 407

Доход (выручка) за 2025 год у ООО ТД ТеплЭко» по основному виду деятельности составил 161 412,00 тыс. руб.

Расходы за 2025 год производились по основному виду деятельности и составили 157 727, тыс. руб.

За 2025 год чистая прибыль ООО «ТД ТеплЭко» составила 7 188,00 тыс. рублей.

Убыток у ООО «ТД ТеплЭко» в отчетном году отсутствует.

Финансовое состояние ООО «ТД ТеплЭко» является положительным.

Дата составления текстовых пояснений 27 марта 2026 года.

Генеральный директор Крючков Е.Н.