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

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕРМОКЕЙС» (ООО «ТЕРМОКЕЙС»)

ИНН 5406817522, КПП 540601001, ОГРН 1215400049721

Адрес: 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая д. 60 оф. 41

1. Общая информация об организации

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

Основание составления бухгалтерской отчетности

«Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», с учетом федеральных стандартов бухгалтерского учета, утвержденных Министерством финансов Российской Федерации, и на основе данных бухгалтерского учета, содержащихся в регистрах, ведущихся организацией. Отчетность представлена в рублях, в электронной форме, подписана усиленной квалифицированной электронной подписью руководителя организации».

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Учётная политика

В 2025 году Организация применяла учётную политику, утверждённую приказом руководителя № 4 от 01 января 2025 и сформированную в соответствии с дейстующими нормативными актами. Основные положения учётной политики:

Метод начисления: все доходы и расходы признаются в том отчётном периоде, к кот орому они относятся, независимо от фактического времени поступления или выплат ы денежных средств.

Оценка активов и обязательств: производится в рублях.

Амортизация основных средств: начисляется линейным способом.

Учёт запасов: осуществляется по фактической себестоимости.

Формирование резервов: создаются резервы по сомнительным долгам в соответстви и с учётной политикой и результатами инвентаризации дебиторской задолженности.

Отражение налога на прибыль: в соответствии с ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по нало гу на прибыль организаций».

3. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

27.12 — Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры;

13.92 — Производство готовых текстильных изделий, кроме одежды;

46.9 — Торговля оптовая неспециализированная.

47.19 — Торговля розничная прочая в неспециализированных магазинах

49.41.3 — Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем

51.10 — Деятельность по складированию и хранению

52.29 — Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками

68.20.2 — Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

4. Основные средства

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

По договору аренды № 1-а/22 от 01,01,2022 г. 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.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: 630007, г. Новосибирск, ул. Коммунистическая д. 60 оф. 41

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

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.

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.

7. Информация, не подлежащая 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. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 100 000 руб. и оплачен полностью.

Участники Общества является:

Кузнецов Виталий Вячеславович, доля участия — 100 процентов.

По итогам 2025 года решение о распределение чистой прибыли общества не принималось. Согласно ст. 28 закона об ООО, принятие такого решения относится к компетенции собрания участников. В отчетном периоде соответствующее собрание не проводилось.

9. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Кузнецов Виталий Вячеславович (Решение от 26 11. 2021 г.).

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 27 марта 2026 года.

Директор ООО «ТЕРМОКЕЙС» _____ Кузнецов В.В.