

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕМП» ИНН 4202048926

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Общество с ограниченной ответственностью «ТЕМП» (ООО «ТЕМП»), ИНН 420202048926,

КПП 420201001, ОГРН 1154202000138

Юридический адрес: 652612, Кемеровская область - Кузбасс, г. Белово, ул. Степная, д.215.

Государственная регистрация - 12.02. 2015 года.

Лицензия № 42-Б/00115 от 15 мая 2015 года (бессрочно) - выдана Министерством Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений

Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025г. составляет – 2 человека.

Уставной капитал – 10 000 (Десять тысяч) рублей и оплачен полностью.

Единственным участником является Лаврик Владимир Васильевич.

Номинальная стоимость доли – 10000 (Десять тысяч) рублей. Размер доли – 100 %

Директор - Лаврик Владимир Васильевич.

Главный бухгалтер - обязанности главного бухгалтера возложены на Лаврика Владимира Васильевича.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Основной вид деятельности по ОКВЭД: 43.21 - Производство прочего электрического оборудования.

Дополнительные виды деятельности: 33.20 – ремонт электрического оборудования;
27.32 -. производство прочих проводов и кабелей для электронного и электрического оборудования;
42.21. – производство электромонтажных работ ы.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения. УСН (объект «Доходы» 6 %).

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. Малые предприятия вправе: отражать показатели укрупненно, без детализации (Приложение 9 к ФСБУ 4/2023). В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства. Общество не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

Общество не получало в 2025 году государственную помощь.

2. 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 на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской проверке.

3. Информация об учетной политике.

Учетная политика, применяемая в 2025 году утверждена приказом от 28 декабря 2024 года. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

С огласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъекто ИПС применяет сокращенную форму ведения бухучета, то есть использует двойную запись, применяет сокращенный план счетов. Бухгалтерский учет ведется путем отражения финансово-хозяйственных операций в книге учета доходов и расходов, с применением форм первичной учетной документации. Утверждены формы первичных учетных документов, регистров бухгалтерского учета, а также документов для внутренней бухгалтерской отчетности. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора. Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов: кассовый метод признания доходов.

Основные средства (ОС): К основным средствам относятся активы свыше 100000 рублей. Объекты стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы одновременно при приобретении. Амортизация ОС свыше 100 000 руб. начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Учет запасов: 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. Оценка при отпуске — по средней себестоимости. Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97«Расходы будущих периодов»

4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены: — бухгалтерский баланс; — отчет о финансовых результатах; --- отчет об изменении капитала, --- отчет о движении денежных средств, — пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Данная упрощенная (финансовая) отчетность составлена в соответствии действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, и отраслевыми стандартами, применяемые в Российской Федерации.

5. Информация о финансовых результатах и активах (на 31.12.2025)

Строка баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» - 53 тыс. руб.

Денежные средства на расчетном счете - 9 тыс. руб

Денежные средства в кассе - 44 тыс. руб.

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы».

Расходы предстоящих периодов составляют - 703 тыс. руб. Дебиторской задолженности нет.

Строка баланса 1300 «Капитал» - 752 тыс. руб.

Уставной капитал – 10 тыс. руб.; Нераспределенная прибыль - 742 тыс. руб.

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - 4 тыс. руб

Взаиморасчеты по ЕНС - 4 тыс. руб. Задолженность по зарплате на 31.12.2025 нет.

Задолженности перед поставщиками нет.

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности.

Выручка от оказания услуг за 2025 год составила 689 тыс. руб., а за 2024 год выручка составила 2230 тыс. руб. В 2025 году выручка Общества снизилась по сравнению с предыдущим годом. Снижение связано с расторжением договоров по оказанию услуг по обслуживанию охранно-пожарной сигнализации на объектах ООО «ММК-УГОЛЬ», ООО «СТРОЙ-МК». С высокой конкуренцией на рынке и невозможность заключить новые договора повлияло на снижение выручки, а так же влияние внешнеэкономических факторов.

Расходы, связанные с деятельностью Общества за 2025 год составили - 628 тыс. руб.

Чистая прибыль по результатам года составила - 61 тыс. руб., а по 2024 году чистая прибыль составила - 76 тыс. руб.

7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности.

Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основе принципа непрерывной деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей деятельности в будущем.

У Общества отсутствует намерение ликвидации или реорганизации.

Филиалы и представительства отсутствуют.

Иная существенная информация отсутствует.

8. События после отчетной даты.

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на финансовое положение, не произошло.

28 марта 2026 года

Директор ООО «ТЕМП»

В.В. Лаврик