Общество с ограниченной ответственностью «Тепло плюс»

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

1. **Краткая характеристика деятельности организации.** Сокращенное наименование — ООО «Тепло плюс». Юридический адрес — 662200, г. Назарово, ул. Школьная, здание 1А, помещение 2. Дата государственной регистрации — 13.08.2008 г.

Основной вид деятельности — 68.32.1. Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 45 человек.

Уставный капитал составляет 25 тыс. руб. Единственным участником является Витрук К.И. с долей 100%.

Директор общества — В.П. Беловодский.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. **Стандарты, по которым составлена отчетность**. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Тепло плюс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета ООО «Тепло плюс» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Тепло плюс» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 51 544 тыс. руб., вся выручка получена по основному виду деятельности, что выше аналогичного показателя прошлого года, это связано с приходом в нашу компанию новых МКД , дебиторская задолженность составила 36 752 (задолженность населения за услуги содержания ЖФ), кредиторская задолженность составила 3456 (задолженность по налогам, заработной плате, поставщикам) Чистая прибыль организации за отчетный период составила 2 240 мил. руб., что также превышает показатель предыдущего года

4. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности

5. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально- производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.	ФСБУ 5/2019 «Запасы»
Расходы	Расходы на услуги управления МКД отражаются на счете 20 «Основное производство»	ПБУ 10/99 «Расходы организации»

6. Дата составления текстовых пояснений: 27 марта 2026 года.