

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Общество с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОПРОМ» за 2025 год

1. Основные сведения

1.1. Информация об организации.

1.1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОПРОМ» создано 04.07.2013г.

1.1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде – ремонт и обслуживание приборов учёта.

1.1.3. Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

1.1.4. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы «1С:Бухгалтерия 8», редакция 3.0.

2. Информация об учетной политике

2.1. Информация об учетной политике.

2.1.1. Бухгалтерская отчетность Общества с ограниченной ответственностью «Теплопром» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1.2. Учетная политика сформирована исходя из допущений, предусмотренных [п. 5](#) ПБУ 1/2008.

2.1.3. Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н.

2.2. Учетная политика. Нематериальные активы и капитальные вложения в них.

2.2.1. Все объекты НМА после признания оцениваются по первоначальной стоимости.

2.3. Учетная политика. Основные средства и капитальные вложения в них

2.3.1. Актив, удовлетворяющий условиям [п. 4](#) ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

2.3.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

2.3.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

2.4. Учетная политика. Запасы

2.4.1. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

2.4.2. При списании всех запасов их оценка производится по средней себестоимости.

2.5. Учетная политика. Доходы и расходы

2.5.1. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

3. Информация о нематериальных активах и капитальных вложениях в них

3.1. В отчетном периоде НМА нет

4. Информация об основных средствах

4.1. В отчетном периоде основных средств нет

5. Информация о запасах

5.1. Наличие и движение запасов.

Затраты на приобретение материалов отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. На конец отчетного периода остатка запасов нет.

6. Информация о денежных средствах

6.1. Информация о составе денежных средств приведена в таблице (тыс. руб.).

Информация о составе денежных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	142	198	243
Денежные средства в рублях в переводах в пути	20	15	14
ИТОГО денежные средства	162	213	257

7. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

7.1. Дебиторская задолженность.

В составе дебиторской задолженности отражается задолженность, покупателей, заказчиков, заемщиков, подотчетных лиц и т.д., платежи по которой организация планирует получить в течение определенного периода времени. В составе дебиторской задолженности отражается также сумма авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, суммы переплаты по налогам и сборам.

7.2. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность отражает временно привлеченные организацией денежные средства, подлежащие возврату в установленные сроки, задолженность перед поставщиками и заказчиками, суммы полученной предоплаты в счет будущих поставок (выполнения работ, оказания услуг), полученной от покупателей, суммы к уплате по налогам и сборам, по расчетам с персоналом и т.д.

8. Информация о доходах и расходах

8.1. Информация о выручке по ее видам и о соответствующих суммах расходов, прочих доходах и расходах приведена в таблицах.

8.1.1. Состав выручки и расходов по обычным видам деятельности

Виды доходов	Сумма выручки (тыс. руб.)	Соответствующие суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.	За 2025 г.
Техническое обслуживание приборов учёта	2 943	2 024

8.1.2. Состав прочих доходов и расходов

Прочие доходы в отчетном периоде не получены.

Виды расходов	Суммы расходов (тыс. руб.)
	За 2025 г.
Расходы на услуги банков	104
Расходы на услуги обслуживания 1С	10
ИТОГО	114

9. Иная информация

9.1. Информация о расчетах по налогу на прибыль

9.1.1. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе информации о величине налога, зафиксированной в декларации по упрощённой системе налогообложения

9.2. На отчетную дату уставный капитал Общества оплачен полностью.

директор

Штефан В.Л.