Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Теплоснаб-2010» за 2025 год.

1. Основные виды экономической деятельности

В отчетном периоде основным видом деятельности ООО «Теплоснаб-2010 являлась деятельность по производству, передаче и распределению пара и горячей воды (ОКВЭД 35.30), что соответствует информации, представленной в ЕГРЮЛ.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Организации составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Изменения в учетную политику, требующие ретроспективного представления информации, в отчетном периоде не вносились.

Основные положения учетной политики Организации:

2.1. Бухгалтерский учет основных средств.

Активы стоимостью, превышающей 100000,00 рублей, в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных.

Если стоимость актива не превышает установленного лимита, то такой актив в качестве ОС не признается, а затраты на его приобретение и создание отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Все объекты ОС после признания оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости, и их оценка не производиться.

Амортизация по объектам ОС в Организации начисляется линейным методом.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде были изменены в сторону увеличения сроков полезного использования на 36 месяцев.

2.2. Учет запасов.

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы, отражаются на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производиться Организацией по средней себестоимости.

3. Нематериальные активы

Информация о составе, стоимости и движении нематериальных активов раскрыта в таблице 3.1-3.6.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не приобретала, не создавала и не списывала объекты, признаваемые нематериальными активами в соответствие с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и учетной политикой Организации. Капитальные вложения в объекты нематериальных активов в 2025 и 2024 годах не производились.

4. Основные средства

Информация о составе, стоимости и движении основных средств раскрыта в таблице 4.1-4.6.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не приобретала, не создавала и не списывала объекты, признаваемые основными средствами в соответствие с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и учетной политикой Организации.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года у организации отсутствовали основания признания прав пользования активами в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

5. Финансовые вложения

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не осуществляла финансовые вложения, остатка финансовых вложений на 31.12.2023 не имеется.

6. Запасы

Информация о составе, стоимости и движении запасов вложений раскрыта в таблице 6.1-6.2.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года в Организации неликвидные запасы отсутствовали.

Запасов, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, не имеется.

7. Дебиторская задолженность

Информация о составе, стоимости и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 7.1-7.2.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года в Организации просроченная дебиторская задолженность отсутствовала.

8. Обязательства

Информация о составе, стоимости и движении обязательств Организации раскрыта в таблице 8.1-8.3.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года в Организации просроченные обязательства отсутствовали. Кредиторская задолженность состоит из текущих обязательств по расчетам.

9. Обеспечение обязательств

Информация о составе, стоимости и движении обязательств Организации раскрыта в таблице 9.

В отчетном периоде и сопоставимом периоде 2024 года Организация не выдавала обеспечения обязательств и платежей, а также не получала от третьих лиц обеспечения обязательств и платежей, не предоставляла имущество в обеспечение сделок.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о составе, стоимости и движении обязательств Организации раскрыта в таблице 10.

11. Государственная помощь

В отчетном периоде и в сопоставимом периоде 2024 года Организация не получала и не использовала государственную помощь.

12. Иная информация

12.1. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели бухгалтерского баланса

Существенная информация, содержащаяся в бухгалтерском балансе раскрыта непосредственно в данной форме отчетности и в разделах 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9 пояснений. Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

12.2. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о финансовых результатах

Существенная информация, содержащаяся в отчете о финансовых результатах раскрыта непосредственно в данной форме отчетности и в разделе 10 пояснений. Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными

обстоятельствами хозяйственной деятельности.

12.3. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о целевом использовании средств

Целевые средства Организация не получает.

12.4. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета об изменениях капитала

Существенная информация, содержащаяся в отчете об изменениях капитала раскрыта непосредственно в данной форме отчетности. Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

12.5. Информация, дополняющая и (или) поясняющая показатели отчета о движении денежных средств

Существенная информация, содержащаяся в отчете о движении денежных средств раскрыта непосредственно в данной форме отчетности. Информация, требующая дополнительного раскрытия, отсутствует.

12.6. Информация о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

12.7. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025 являются:

Участники, владеющие более, чем 20% уставного капитала Общества	АО «Ивановоискож»

Сделки, совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде

№ п/п	*Вид сделки*	*Наименование связанной стороны - участника сделки*	*Сумма сделки, тыс. руб.*
1	Продажа продукции (товара), оказание услуг связанной стороне	АО «Ивановоискож»	30406,7
2	Аренда имущества у связанной стороны	АО «Ивановоискож»	1445,5
3	Приобретение товара у связанной стороны	АО «Ивановоискож»	8,3

Задолженность по расчетам со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	*на 31.12.2025*		*на 31.12.2024*	
	Дебиторская задолженность, тыс. руб.	*Кредиторская задолженность, тыс. руб.*	*Дебиторская задолженность, тыс. руб.*	*Кредиторская задолженность, тыс. руб.*
АО «Ивановоискож»	1049,4	127,7		151,6

12.8. Информация об условных обязательствах и условных активах

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, в деятельности организации на отчетную дату не существует.

12.9. Информация о средствах индивидуализации, созданных собственными силами экономического субъекта

Организация не имеет в собственности средств индивидуализации, созданных собственными силами.

12.10. Информация о структуре капитала Общества

Наименование участника Общества	Номинальная стоимость доли, принадлежащей участнику, руб.	Доля участника в уставном капитале, %
АО «Ивановоискож»	19 800 000	100

12.11. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей

Показатель	*Значение показателя, тыс. руб.*	*Пояснение*
Выданные обеспечения обязательств:		
Договор поручительства № 7М-1-8КК9FABL-П1 от 17.07 2023	100 000,0	Поручительство по кредитному договору АО «Ивановоискож»
Полученные обеспечения обязательств:	-	-

12.12. Непрерывность деятельности

Руководство организации оценило финансовое состояние и результаты финансовой деятельности. Результаты данной оценки позволяют сделать вывод о том, что Организация способна продолжать деятельность в последующие периоды.

Руководство организации намерено развивать положительную тенденцию увеличения прибыльности организации, что позволит укрепить финансовое положение организации. Таким образом, перспективные планы развития организации свидетельствуют об имеющихся возможностях для преодоления существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность.

Директор ООО «Теплоснаб-2010» **Д.А.Кочкин**

30 марта 2026 г.