

«30» марта 2025 г.

г. Кызыл

**Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС» за 2025 год.**

**1. Общие сведения об организации**

***1.1. Основные реквизиты***

- Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОЭНЕРГОСЕРВИС»
- ОКПО: 52910800
- ИНН: 1700001932
- ОКОПФ: 12300 (ООО)
- ОКФС: 16 (частная собственность)
- Место нахождения: 667003, г. Кызыл, ул. Ооржака Лопсанчапа, д. 5, этаж 1, пом. 3
- Дата государственной регистрации: 4 августа 2021 г.

***1.2. Основной вид деятельности***

ОКВЭД 43.29 — «Работы строительные прочие» (ремонт и техническое обслуживание лифтового оборудования).

***1.3. Среднесписочная численность***

За 2025 год составила 5 человек.

***1.4. Аудиторская проверка***

Отчетность не подлежит обязательному аудиту (отмечено в форме).

***1.5. Учетная политика***

Отчетность сформирована в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Учет ведется по методу начисления. Активы и обязательства оцениваются по фактической себестоимости (без переоценки внеоборотных активов).

**2. Расшифровка основных статей баланса**  
**(в тыс. рублей)**

***2.1. Внеоборотные активы (раздел I)***

| Показатель                    | 31.12.2025 | 31.12.2024 | Изменение      |
|-------------------------------|------------|------------|----------------|
| Основные средства (стр. 1150) | 557        | 662        | -85 (снижение) |

Снижение основных средств связано с начисленной амортизацией, новых объектов в 2025 году не введено.

Гудвил, НМА, инвестиционная недвижимость, отложенные налоговые активы, прочие внеоборотные активы отсутствуют.

## **2.2. Оборотные активы (раздел II)**

| Показатель                            | 31.12.2025 г. | 31.12.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Дебиторская задолженность (стр. 1230) | 6 568         | 1 421         | 2 918         |
| Денежные средства (стр. 1250)         | 1 200         | 544           | 3 240         |
| Запасы (стр. 1210)                    | 0             | 0             | 23            |
| Итого по разделу II                   | 7 768         | 1 965         | 6 181         |

Комментарий:

Рост дебиторской задолженности в 2025 году (+5 147 тыс. руб.) связан с расчетами по заключенным контрактам по 44-ФЗ (4 контракта) и договорами на обслуживание с коммерческими организациями. Денежные средства увеличились на 656 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом, но не достигли уровня 2023 года.

## **2.3. Баланс (валюта баланса)**

| 31.12.2025 г. | 31.12.2024 г. | 31.12.2023 г. |
|---------------|---------------|---------------|
| 8 345         | 2 627         | 6 235         |

Рост валюты баланса по сравнению с 2024 годом (+217,6%) обусловлен увеличением оборотных активов под выполнение государственных и частных контрактов.

## **3. Расшифровка отчета о финансовых результатах**

(в тыс. рублей)

| Показатель                             | 2025 г.  | 2024 г. |
|----------------------------------------|----------|---------|
| Выручка (стр. 2110)                    | 12 011   | 7 180   |
| Себестоимость продаж (стр. 2120)       | 0        | 0       |
| Управленческие расходы (стр. 2220)     | (10 799) | (9 171) |
| Прибыль (убыток) от продаж (стр. 2200) | 1 212    | (1 991) |
| Прочие доходы (стр. 2340)              | 31       | 0       |
| Прочие расходы (стр. 2350)             | (105)    | (91)    |
| Прибыль до налогообложения (стр. 2300) | 1 138    | (2 082) |
| Налог на прибыль (стр. 2410)           | (89)     | (85)    |
| Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400)    | 1 049    | (2 167) |

Пояснения:

- Выручка выросла на 67,3% за счет выполнения гос.контрактов по 44-ФЗ на обслуживание лифтового оборудования и обслуживания коммерческих организаций.
- Управленческие расходы включают оплату труда (5 чел.), аренду, услуги связи, бухгалтерское сопровождение.
- Отсутствуют проценты к уплате/получению, доходы от участия в других организациях.
- Прочие расходы (105 тыс. руб.) — преимущественно банковские и комиссионные услуги.
- Налог на прибыль рассчитан по ставке 15 % от разницы между доходами и расходами

## **4. Пояснения к движению денежных средств и дебиторской задолженности**

Дебиторская задолженность (стр. 1230) – 6 568 тыс. руб.

- Заказчики и покупатели – 6 496 тыс. руб.
- Авансы выданные – 4 тыс. руб.
- Прочие дебиторы – 68 тыс. руб.

Просроченной задолженности нет.

Денежные средства (стр. 1250) – 1 200 тыс. руб.

Остатки на расчетных счетах и в кассе организации.

## **5. Информация о государственных контрактах (44-ФЗ)**

В 2025 году заключено 12 новых договоров на обслуживание лифтов из них 4 гос. контракта. Общая сумма договоров и контрактов – 12 011 тыс. руб. (полностью отражена в выручке).

Все контракты выполнены, акты подписаны.

**6. Совокупный финансовый результат (стр. 2500)**

| 2025 г. | 2024 г. |
|---------|---------|
| 1 049   | (2 167) |

Переоценка внеоборотных активов и прочие операции, не включаемые в чистую прибыль, отсутствуют.

**7. События после отчетной даты**

Существенных событий после 31 декабря 2025 г., требующих корректировки отчетности или раскрытия, не произошло.

**8. Заключение**

Финансовое положение организации на 31.12.2025 можно охарактеризовать как устойчивое: восстановлена чистая прибыль (1 049 тыс. руб. против убытка 2 167 тыс. руб. в 2024 г.), выручка выросла, дебиторская задолженность имеет краткосрочный характер и обеспечена исполненными контрактами и договорами. Ликвидность достаточная (денежные средства – 1 200 тыс. руб.).