

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Теплопром» за 2025 год

1. Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемый Обществом:

35.30.14 - Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД: 35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии); 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных; 35.30.3 Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии); 35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей; 35.30.6 Торговля паром и горячей водой (тепловой энергией); 46.74.2 Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой; 68.20.2 Аренда и управление собственным и арендованным нежилым недвижимым имуществом; 77.11 Аренда и лизинг легковых автомобилей и легких автотранспортных средств.

2. Учетная политика

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Теплопром» за 2025 год составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерский учет ведется на основании следующих нормативных документов:

- Федерального закона от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
 - Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.98г. № 34н;
 - Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятий и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н;
 - Положений по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), утвержденных Приказами Минфина РФ в установленном порядке.
- Общество имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, являясь малым предприятием (ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Доходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Доходы в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности предприятия подразделяются на:

- а) доходы от обычных видов деятельности;
- б) прочие доходы.

Расходы предприятия определяются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходы предприятия в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- а) расходы по обычным видам деятельности;
- б) прочие расходы.

Выручка определяется по мере оказания услуг/

Амортизация по основным средствам и материальным активам начисляется линейным способом.

Стоимость материально-производственных запасов, которые списываются в расходы, определяется по средней стоимости.

Стоимость активов, учитываемых в составе основных средств, установлена в сумме не менее 100 тыс. руб.

Стоимость активов, учитываемых в составе нематериальных активов, установлена в сумме не менее 100 тыс. руб.

Учетная политика, принятая при составлении настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствует учетной политике, применявшейся при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Теплопром» за 2024 год, за исключением вступивших в силу с 01.01.2025 изменений в связи с началом применения Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

3. Иная информация

Организационно-правовая форма – Общество с ограниченной ответственностью.

Юридический адрес: 601351, Владимирская область, г. Судогда, ул. Коммунистическая, д.11

Фактический адрес: 601351, Владимирская область, г. Судогда, ул. Коммунистическая, д.11

Дата государственной регистрации предприятия – 28 августа 2009 года.

Государственный регистрационный номер – 1093337000690.

Осуществление текущего руководства деятельностью общества выполняет директор Коёкин Алексей Александрович.

Уставный капитал:

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025. составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Размер уставного капитала: 10000 рублей.

Единственный участник Опрятнов Алексей Николаевич - 100%

В 2025 году начислены дивиденды в сумме 173 тыс. руб. Дивиденды полностью выплачены в отчетном периоде. В 2024 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2025 составляют 35170 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2024 – 35139 тыс. руб.

Обществом проведена оценка способности продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Общество:

- успешно осуществляет деятельность.
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам.
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими работниками.
- не имеет претензий кредиторов.

По мнению руководства, бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Теплопром» за 2025 год подготовлена в соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности.

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и обесценение	поступило	списано первоначальная стоимость	амортизация и обесценение	перереоценка первоначальная стоимость	переклассифицировано первоначальная стоимость	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	31 799	(15 327)	8 370	(347)	347	(3 394)	-	-	45 217	(23 769)	
	За 2024 г.	32 227	(12 839)	-	(428)	428	(2 915)	-	-	31 799	(15 327)	
в том числе: Здания	За 2025 г.	9 418	(2 641)	2 180	-	-	(774)	-	-	11 598	(3 415)	
	За 2024 г.	9 418	(2 154)	4 264	-	-	(487)	-	-	9 418	(2 641)	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	(128)	-	-	4 264	(128)	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Машины и оборудование (Кроме офисного)	За 2025 г.	18 904	(11 361)	1 800	(428)	428	(2 391)	-	-	20 704	(13 752)	
	За 2024 г.	19 332	(9 556)	-	-	-	(2 233)	-	-	18 904	(11 361)	
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Транспортные средства	За 2025 г.	1 450	(1 394)	-	(347)	347	(100)	-	-	6 498	(6 473)	
	За 2024 г.	1 450	(1 129)	-	-	-	(195)	-	-	1 450	(1 324)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	2 027	-	125	-	-	-	-	-	2 152	-	
	За 2024 г.	2 027	-	-	-	-	-	-	-	2 027	-	
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода					
		фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	перереоценка фактическая стоимость	переклассифицировано фактическая стоимость	фактическая стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	6 927	(5 128)	1 532	-	(805)	-	-	1 532	6 927	(5 388)
	За 2024 г.	5 395	(3 237)	-	-	(1 891)	-	-	6 927	5 395	(5 128)

6. Дебиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										резерв по сомнительным долгам					
		На начало года		поступило				списано					переклассифицировано	по условиям договора			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва									
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	36 276 31 709	- -	53 935 33 758	- -	(44 393) (29 191)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	45 818 36 276	- -
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	1 405 1 777	- -	407 959	- -	(741) (1 330)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 071 1 405	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	33 089 27 948	- -	53 484 32 794	- -	(42 831) (27 653)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	43 742 33 089	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	22 22	- -	61 -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	83 22	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	34 1 963	- -	(18) (1 721)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	16 34	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	1 614 -	- -	- -	- -	(707) -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	906 1 614	- -

7. Обязательства

7.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		погашено	на доходы	переклассифицировано	
			поступило	списано				
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления				
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	1 439	-	-	(523)	-	916	
	3а 2024 г.	-	1 439	-	-	-	1 439	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	1 439	-	-	(523)	-	916	
	3а 2024 г.	-	1 439	-	-	-	1 439	
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Безвозмездные поступления	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Расчеты по возмещению материального ущерба	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	27 689	32 492	1 348	(21 239)	-	40 290	
	3а 2024 г.	21 117	22 870	287	(16 583)	(1)	27 689	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	17 340	25 946	-	(16 518)	-	26 769	
	3а 2024 г.	15 021	17 319	-	(14 999)	(1)	17 340	
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	1 249	4 092	-	-	-	5 341	
	3а 2024 г.	16	1 249	-	(16)	-	1 249	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	14	(1 311)	1 348	(1)	-	50	
	3а 2024 г.	13	(284)	287	(2)	-	14	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	680	-	-	(679)	-	-	1
	За 2024 г.	-	680	-	-	-	-	680
Расчеты по аренде	За 2025 г.	262	-	-	(262)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	1 826	-	-	(1 564)	-	-	262
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	2 160	-	-	(2 160)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	2 160	-	-	-	-	2 160
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	274	216	-	(158)	-	-	332
	За 2024 г.	202	75	-	(3)	-	-	274
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	3 523	3 249	-	-	-	-	6 771
	За 2024 г.	2 146	1 376	-	-	-	-	3 523
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	732	300	-	(6)	-	-	1 026
	За 2024 г.	652	80	-	-	-	-	732
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	1 455	-	-	(1 455)	-	-	-
	За 2024 г.	1 240	215	-	-	-	-	1 455
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	29 128	32 492	1 348	(21 762)	-	X	41 206
	За 2024 г.	21 117	24 309	287	(16 583)	(1)	X	29 128

Директор ООО «Теплопром»

Коёкин А.А.

