14. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.
Резервный капитал не формируется.
Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли.

15. Связанные стороны и дивиденды

Связанные стороны: отсутствуют
Выплата дивидендов в 2025 году: не производилась.

16. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 14 777 тыс. руб. (без НДС), что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано в связи с отсутствием заказов от потенциальных покупателей и снижением уровня платежеспособности.

17. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

18. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Дата составления текстовых пояснений 30.03 2026 года.

Руководитель Подпись Семенов М.П.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ " ТеплоВентКом"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "ТеплоВентКом"
1.2. Юридический адрес - 454074, Челябинская обл, Челябинск г, Валдайская ул, дом № 15
1.3. Дата государственной регистрации- 31.03.1997
1.5. Численность сотрудников: 3

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	3 человек

• Обособленные подразделения: отсутствуют

• Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит

1.6. Уставный капитал составляет – 20 000,00 руб.

По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие:

Семенов Михаил Петрович 42,5% - 8500,00 руб.
Семенов Кирилл Михайлович 42,5% - 8500,00 руб.
Чикота Светлана Валерьевна 15% - 3000,00

1.7. Основной вид деятельности - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества Семенов Михаил Петрович (Приказ №3 от 17.05.2024г.)
Главный бухгалтер Общества: Семенов Михаил Петрович

1.9. Информация о банковских счетах

Расчетный счет открыт в ПАО "ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК"

БИК 047501779 № 40702810690000014676 к/с 30101810400000000779

/товары2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные положения учетной политики

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.
Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости.
Организация формирует резерв по сомнительным долгам.
Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.
Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

4. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации.
Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги, и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

5. Основные средства

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. В 2025 году было поступление основных средств (Дробилка DSNL-400).

6. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года НМА не числятся

7. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости. Списание осуществляется по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создавался. В составе запасов организация отражает материалы/товары используемые в основной деятельности.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Дебиторская задолженность
В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:
• с покупателями и заказчиками;
• по авансам выданным;
• с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам: сформирован, его величина не является существенной.

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:
• с поставщиками и подрядчиками;
• по налогам и сборам;
• страховым взносам;
• с подотчетными лицами.
Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

11. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации.
Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.
Существенные особенности учета НДС: отсутствуют.

12. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации.
Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.
Отложенные налоговые обязательства: не формировались.