

Общество с ограниченной ответственностью «Гортепло»

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 «Гортепло», ИНН 5042155446, КПП 504201001

1.2. Юридический адрес – 141370, МОСКОВСКАЯ ОБЛАСТЬ, Г.О. СЕРГИЕВО-ПОСАДСКИЙ, Г ХОТЬКОВО, ПРОЕЗД ХУДОЖЕСТВЕННЫЙ, ДВЛД. 2Е, ПОМЕЩ. 1, КОМ. 7

1.3. Дата государственной регистрации – 25.01.2021 г.

1.4. Основной ОКВЭД – 35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными.

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 36 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании на 31.12.2025 г. 8 человек, в т.ч. мужчин – 6 человек, женщин - 2 человека.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Кузнецов Сергей Викторович с долей 90 процентов,
- Радченко Сергей Владимирович с долей 10 процентов

1.7. Сведения о руководстве

В Обществе 2 единоличных исполнительных органа, действующих независимо друг от друга:

Генеральный директор Общества: Радченко Сергей Владимирович (приказ № 1к от 09.02.2025 г.),

Директор Общества: Старостин Ян Владиславович (приказ № 4к от 09.12.2022 г.)

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

ООО «Гортепло» основано в 2021 году, но осуществляет деятельность с 2024 года с момента получения лицензии.

Регистрационный номер лицензии: К057-00109-50/01132144 (временный вр-ВХ-02-028267). Дата предоставления лицензии: 18.04.2024

Оказываемые услуги:

1. Деятельность, связанная с производством пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными на основании выданной лицензии
2. Услуги по обслуживанию территорий
3. Услуги по обеспечению контрольно-пропускного режима.

1.10. Система налогообложения

С 01.01.2025 Общество применяет общую систему налогообложения.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность «Гортепло» составлена в тыс. руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	

Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.

Учет доходов и расходов		
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является г-н Кузнецов С.В., гражданин РФ (Россия).

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества




Радченко С.В.