Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г. ООО «ТЮМЕНЬТЕПЛОСЕРВИС»

1. Общие положения

ООО «ТЮМЕНЬТЕПЛОСЕРВИС» зарегистрировано 27.05.2015г.

Основной ОКВЭД (КДЕС Ред. 2) 26.51.7 «Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления».

Численность работников на 31.12.2025 г. составляет 4 чел., на 31.12.2024 г. – 3 чел.

Руководство текущей деятельностью организации осуществляется директором в объёме полномочий, прописанных в Уставе юридического лица.

Директор – Шульгина Анна Андреевна.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ООО «ТЮМЕНЬТЕПЛОСЕРВИС» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета.

2. Учетная политика

Учетная политика организации составлена в соответствии с требованиями Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» иных Федеральных стандартов бухгалтерского учета, Положений по бухгалтерскому учету, нормативно-правовых актов, регулирующих ведение бухгалтерского учета в организации.

Учет основных средств

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя.

Запасы

Организация учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Доходы, расходы

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте, производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Существенные изменения в учетную политику в отчетном периода не вносились.

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 №116н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 №66н.

Организация в отчетном периоде не применяла досрочно нормативные правовые акты по бухгалтерскому учету.

3. Нематериальные активы организации

В организации отсутствуют нематериальные активы в отчетном периоде.

4. Основные средства в организации

Основные средства в организации в отчетном периоде отсутствуют.

Переоценка и переквалификация основных средств в отчетном периоде не проводилась.

Неамортизируемые основные средства в организации отсутствуют.

Инвестиционная недвижимость отсутствует.

Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования в организации отсутствуют.

5. Финансовые вложения

В организации отсутствуют финансовые вложения в отчетном периоде.

6. Запасы

Сведения о наличии и движении запасов организации в отчетном периоде, тыс. рублей:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под		фактическая	резерв под обесценение		

						обесце нение		себестои мость			
Запасы - всего	За 2025г.	82	-	68442	(68524)	-	-	X	X	-	-
	За 2024г.	4144	-	53784	(57846)	-	-	X	X	82	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025г.	82	-	553	-	-	-	(635)	-	-	-
	За 2024г.	4144	-	3371	(1427)	-	-	(6006)	-	82	-
Незавершенное производство	За 2025г.	-	-	67889	(68524)	-	-	635	-	-	-
	За 2024г.	-	-	50414	(56419)	-	-	6006	-	-	-

В организации в отчетном периоде отсутствуют запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав.

7. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности в организации в отчетном периоде, тыс. рублей:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		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	Перекласифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22020	-	19381	-	(13759)	-	-	-	27642	-
	За 2024 г.	8630	-	15469	-	(2078)	-	-	-	22020	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6164	-	1914	-	(5375)	-	-	-	2703	-
	За 2024 г.	3297	-	3502	-	(635)	-	-	-	6164	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	15857	-	16720	-	(8384)	-	-	-	24192	-
	За 2024 г.	3890	-	11967	-	-	-	-	-	15857	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	701	-	-	-	-	-	701	-
	За 2024 г.	1383	-	-	-	(1383)	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	46	-	-	-	-	-	46	-
	За 2024 г.	56	-	-	-	(56)	-	-	-	-	-

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует в организации.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует в организации в отчётном периоде.

8. *Кредиторская задолженность*

Наличие и движение кредиторской задолженности в организации в отчетном периоде, тыс. рублей:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		Переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего в том числе:	За 2025 г.	8819	8202	-	(8094)	-	-	8927
	За 2024 г.	4260	8598	-	(4040)	-	-	8819
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	426	5383	-	-	-	-	5810
	За 2024 г.	573	426	-	(573)	-	-	426
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	7503	2806	-	(7503)	-	-	2806
	За 2024 г.	3372	7503	-	(3372)	-	-	7503
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	483	-	-	(184)	-	-	299
	За 2024 г.	14	469	-		-	-	483
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	12	-	-	-	-	12
	За 2024 г.	1	-	-	(1)	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	94	-	-	(94)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	407	-	-	(407)	-	-	-
	За 2024 г.	207	200	-	-	-	-	407
Долгосрочные обязательства - всего в том числе:	За 2025 г.	800	-	-	-	-	-	800
	За 2024 г.	3122	-	-	(2322)	-	-	800
Долгосрочные займы	За 2025 г.	800	-	-	-	-	-	800
	За 2024 г.	3122	-	-	(2322)	-	-	800

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует в организации в отчётном периоде.

9. *Обеспечение обязательств*

В организации отсутствует обеспечение обязательство в отчетном периоде.

10. *Доходы по обычным видам деятельности*

В составе показателя выручки, представленного в строке 2110 Отчета о финансовых результатах, отражены доходы от производства приборов и аппаратуры для автоматического регулирования или управления.

11. *Расходы по обычным видам деятельности*

Расходы организации за отчётный период:

Наименование показателя	За 2025 г., тыс. рублей	За 2024 г., тыс. рублей	Отклонения	
			Абсолютные, тыс. рублей	Относительные, доли
Себестоимость	68524	57118	11406	1,20

12. Государственная помощь

Организация не получала государственную помощь в отчетном периоде.

13. Прочие доходы и расходы

Большую долю прочих доходов у организации в отчетном периоде составляют выплаты начисленных процентов на остаток по счету.

Большую долю прочих расходов организации составляет комиссия банка.

14. Иная информация

Событий после отчетной даты, способных оказать негативное влияние на непрерывность деятельности организации, не выявлено.

Условные факты хозяйственной деятельности, способные существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, способные существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Организация не планирует прекращать деятельность в ближайшее 12 месяцев. У организации отсутствуют судебные разбирательства, которые могут оказать существенное влияние на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Информация, подлежащая раскрытию в соответствии п.54в и других пунктов ФСБУ 4/2023, не расшифровывается в вязи с ее несущественным влиянием на понимание финансово-хозяйственного положения организации.

Операции с аффилированными лицами в 2025 году отсутствуют.

Прекращенные операции, способные существенно повлиять на достоверность бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Организация не распределяла прибыль между участниками общества в 2025г.

Директор _____ /Шульгина А.А.

«27» марта 2026г.

Российская Федерация, Тюменская область, г. Тюмень * Общество с ограниченной ответственностью * «Тюмень Тепло Сервис» * ИНН 7203345042 * ОГРН 1157232020087 *