Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 ГОД
ООО «Теплореал»

1.Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Теплореал» (ООО «Теплореал»), является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Зарегистрировано МИФНС №46 по г Москве 26.11.2015 г. ОГРН 5 1 5 7 7 4 6 0 9 5 0 5 1, ИНН 7736256710, КПП 526001001, юридический адрес: 603000, г.Нижний Новгород, Нестерова, дом 9, помещ.П5 офис 206.
Уставный капитал организации: 30 000 (Тридцать тысяч) рублей.
Учредителем общества является: Трифонов Геннадий Дмитриевич (ИНН 590703672720), размер доли – 100%.
Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 1 человек.
Обособленные подразделения: нет.
Олюшина Ольга Николаевна — занимает должность генеральный директор с 29.01.2025 года

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за период с 01.01.2025 г. по 31.12.2025 г. составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

2. Основные виды деятельности

Основным видом экономической деятельности Общества по ОКВЭД является 46.74.2, торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Учетная политика ООО «Теплореал» утверждена приказом директора Олюшиной ОН от 30.12.2025 г №5.

4. Запасы

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Материально-производственные запасы

номенклатура	счет	Сальдо на 01.01.25	приход	расход	Сальдо на 31.12.25

товары	41	4428	11779	12038	4169
материалы	10	5415	1	1	5415
Готовая продукция	43	577			577
Всего		10420	11780	12039	10161

5. Расходы будущих периодов (РБП)

Расходы будущих периодов (РБП) — отражены те затраты компании, которые одновременно удовлетворяют следующим условиям: Понесены в текущем **периоде**. Экономическая выгода от них будет проявляться в следующих **периодах.**

6.Основные показатели деятельности организации в тыс. руб.

Выручка	Обороты за период	Обороты за период
Номенклатурная группа	За 2024 год	За 2025 год
товары	52342	12987
Услуги	866	574
ИТОГО	53208	13561
Затраты		
Товары	43510	12038
Услуги		
ИТого	43510	12038
ПРИБЫЛЬ /УБЫТОК		
товары	8832	949
услуги	866	574
Итого	9698	1523

.

7. Дебиторская задолженность тыс руб

Наименование показателя	31.12.2024	31.12.2025
Дебиторская задолженность	Сумма задолженности	Сумма задолженности
В т с Расчеты с покупателями и заказчиками	3040	2476
Авансы выданные	2474	7011
Прочая	2881	4334
	8395	13821

8, Кредиторская задолженность тыс руб

Наименование показателя	2024 г	2025 г
Долгосрочные обязательства		
Долгосрочный кредит		7200
Краткосрочные обязательства		

В т чКраткосрочный кредит	2576	334
Краткосрочный займ	126	126
Расчеты с поставщиками и .покупателями	16405	18240
Авансы полученные	85	658
Расчеты по налогам и сборам	567	221
Расчеты по заработной плате	26	60
Прочие	252	252
Итого	20037	27091

9. Финансовые вложения .

- предоставленные другим компаниям займы под проценты

10. Заемные средства

Заемные средства по привлеченным кредитам .

11. Налоги

В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в ООО «Теплореал» организован учет постоянных и временных разниц.

12. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 г. в целом по организации Составила 60 тыс. руб. (оплата за декабрь 2025 года, по сроку: 15.01.2026 г.

13. Анализ финансовых результатов

В приведенной ниже таблице обобщены основные финансовые результаты деятельности ООО «Теплореал» в течение анализируемого периода и аналогичный период прошлого года.

По данным "Отчета о финансовых результатах" в течение анализируемого периода (31.12.2024 - 31.12.2025) организация получила прибыль от продаж в размере 244 тыс.руб., в прошлом периоде прибыль составила 1158 тыс руб.

По сравнению с прошлым периодом, в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на -39647 тыс руб и 38245 тыс руб соответственно)

От прочих операций за последний год получена прибыль 245 тыс руб , что на 1172 тыс руб больше чем за прошлый год.

Наименование показателя	За 2024 г	За 2025 г	Изменение за анализируемый

			период
Выручка	53208	13561	-39647
Расходы по обычным видам деятельности	52050	13805	-38245
Прибыль от продаж	1158	244	-914
Прочие доходы и расходы	-927	245	-1172
Чистая прибыль	231	1	-230
Налог на прибыль организаций	-46		46
Совокупный финансовый результат	185	1	-184

14. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:
— бухгалтерский баланс;
— отчет о финансовых результатах;
— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

15. Дата подписания бухгалтерской отчетности
Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 13 марта 2026 года.

Приложения:

Генеральный директор ООО «Теплореал»– Олюшина ОН.