ТеплоБудСтрой»

Общество с ограниченной ответственностью

141832, Московская область, г.о.Дмитровский, п.Горшково, дом 62, ком.21,

тел. (930) 725-43-12, (930)725-43-29, e-mail: g-tbs@mail.ru

ОГРН 1225000146953 ИНН 5007117871

ПАО «Сбербанк»

БИК 044525225, К/с 30101810400000000225, Р/с 40702810140000030526

Пояснения к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Основные виды экономической деятельности

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 41.20,33.12, 71.12, 43.22

В отчетном периоде Общество осуществляло:

-услуги по разработке проектов

-изготовление и установка на котле блока конвективного,

- ремонтно-восстановительные работы на котельном оборудовании.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 № 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

3. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении № 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано					переклассифицировано		резерв по сомнительным долгам	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	за счет резерва по сомнительным долгам		дебиторская задолженность	резерв			
									дебиторская задолженность	резерв					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	0													
	за 2024 г.														
в том числе:	за 2025 г.	0													

беспроцентные займы															
	за 2024 г.														
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025 г.	757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	995	757
	за 2024 г.	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757	657
в том числе: авансы поставщикам и подрядчикам	за 2025 г.														
	за 2024 г.														
покупателей и заказчиков	за 2025 г.	757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	995	757
	за 2024 г.	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757	657
беспроцентные займы	за 2025 г.														
	за 2024 г.														

Итого	за 2025 г.	757	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	995	
	за 2024 г.	657	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	757	

4. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025	За 2024
Материальные затраты	1314	1568
Затраты на оплату труда	100	480
Отчисления на социальные нужды	30	144
Амортизация	0	0
Прочие затраты	1038	867
Итого по элементам	2482	3059
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	2482	3059

5. 1 Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10 000 (десять тысяч) рублей, в том числе оплаченный - 10 000 (десять тысяч) рублей.

Фролов Максим Владимирович доля 50%

Фомин Дмитрий Александрович доля 50%

5.2 Информация о связанных сторонах

Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.							
Связанная сторона	Вид операции	За 2025 г.			За 2024 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2025 г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2024 г.
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Фролов Максим Владиимрович	Оплата труда	50	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0	240	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	17
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Фомин Дмитрий Александрович	Оплата труда	50	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	0	240	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	17
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Фролов Максим Владиимрович	командировочные	10	Согласно законодательству РФ	0	110	Согласно законодательству РФ	0
Бенефициарный владелец, контролирующий Общество, - Фомин Дмитрий Александрович	командировочные	10	Согласно законодательству РФ	0	230	Согласно законодательству РФ	60

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Директор

ООО «ТеплоБудСтрой» М.В.Фролов