Пояснения к бухгалтерской отчетности

ООО «Тепловодремстрой» за 2025 год.

«Общество с ограниченной ответственностью «Тепловодремстрой» (ООО «Тепловодремстрой») зарегистрировано в ЕГРЮЛ 16.08.2007, является субъектом малого предпринимательства.

ИНН 2801124033

КПП 280101001

ОГРН 1072801009313

Основной вид деятельности – Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе (код ОКВЭД 68.32.1).

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника Салеева А.П Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

Применяемый режим налогообложения: упрощенная система налогообложения (УСН) с объектом налогообложения доходы минус расходы.

Учет доходов и расходов для определения налоговой базы по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСН ведется в Книге учета доходов и расходов (КУДиР).

Аналитический учет доходов и расходов для определения финансового результата по данным бухгалтерского учета (по методу начисления) ведется в регистрах налогового учета прямых расходов, расходов, связанных с реализацией и косвенных расходов.

Проценты по заемным средствам включаются в состав прочих расходов, в том числе при приобретении (создании) инвестиционного актива.

Организация начисляет амортизацию основных средств линейным способом. В 2025 году переоценка основных средств не проводилась. Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

Приложением к Приказу «Об утверждении учетной политики» для целей бухгалтерского учета» является План счетов бухгалтерского учета, применяемый в организации, с указанием используемых субсчетов.

Основные положения учетной политики для целей налогового учета при применении Упрощенной системы налогообложения на объекте доходы, уменьшенные на величину расходов:

Ведение налогового учета осуществляется на основе первичных бухгалтерских документов и аналитических регистров бухгалтерского и налогового учета, и осуществляется с применением специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С-Бухгалтерия ЖКХ.

Строка 1210 «Запасы» сырье и материалы используется для управленческих нужд, составляет 657 180,45 рублей.

Строка 1250 «Денежный средства и денежные эквиваленты» включает в себя денежные средства организации на расчетном счете и в кассе

организации.На основном расчетном счете на 31.12.2025г. имеется 188 784,02 рублей. В кассе организации денежные средства на конец года – 0,00 рублей.

Строка 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» включает, дебиторскую задолженность собственников за жилищно-коммунальные услуги 1 173 599,11 тысячи рублей.

Строка 1300 «Нераспределенная прибыль» уменьшилась, по сравнению с прошлым годом.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» включает задолженность перед поставщиками услуг и налогам на 31.12.2025г составляет 687 780,70 рублей.

Выплата заработной платы осуществляется дважды в месяц, задолженность по выплате отсутствует.

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

Крупные сделки в отчетном периоде не совершались.

Численность работников составляет 5 человек.

Директор ООО «Тепловодремстрой» Салеев А.П.