

# Пояснения к бухгалтерскому балансу

## ООО «Тепломонтажсервис»

за 2025 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Тепломонтажсервис» зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 17 по Пермскому краю. ОГРН 1215900013251, ИНН 5905068854, КПП 590501001, юридический адрес: г. Пермь, ул. Промышленная, 131А.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности:

1. Уставный капитал организации: 10 000 (Десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Зиганшин Ф.И.
3. Основной вид деятельности: Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки ОКВЭД 43.99.
4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 54 человека.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «Тепломонтажсервис» утверждена приказом директора Зиганшина Ф.И. от 07.07.2021 № 1-У. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке. Применяются упрощенные способы бухучета, таким образом не применяются следующие ПБУ: [ПБУ 2/2008](#) "Учет договоров строительного подряда"; [ПБУ 8/2010](#) "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"; [ПБУ 11/2008](#) "Информация о связанных сторонах"; [ПБУ 16/02](#) "Информация по прекращаемой деятельности"; [ПБУ 18/02](#) "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций". [ПБУ 12/2010](#) "Информация по сегментам" на общих основаниях, если не являются эмитентами публично размещаемых ценных бумаг.

### 3. Информация об аффилированных лицах

Зиганшин Фанус Илдусович — учредитель, 100% доли собственности в уставном капитале, занимает должность директора.

В отчетном периоде со связанными сторонами не было совершено финансовых операций:

### 4. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила:

- по основному виду деятельности «Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки» — 126 723 тыс. рублей;
- по прочим видам деятельности 0 рублей;
- прочие доходы — 5776 тыс. рублей (реализация прочего имущества, удержание за спецодежду, проценты по депозитам).

Затраты на производство и реализацию продукции, руб.:

Аренда а/транспорта		3 992 781,57
Аренда нежилого помещения		1 800 000,00
Аренда оборудования		160 000,08
Взносы в ФСС от НС и ПЗ		497 097,41
Вывоз мусора		59 583,34
Договор подряда		343 114,93
Командировочные расходы		1 400,00
Малоценное оборудование и запасы		51 457,91
Материальные расходы (использованные материалы)		5 191 115,71
Обучение		215 840,00,
Оплата больничного		535 930,74
Оплата труда		74 053 886,56
Предварительный медосмотр (НК РФ Статья 264)		152 550,00
Предрейсовые осмотры водителей		65 650,00
Прочие затраты		504 661,19
Ремонт и Содержание а/транспорта		214 293,54
Ремонт инвентаря, малоценного оборудования		11 999,99
Содержание служебного автотранспорта (ГСМ)		932 351,12
Спецодежда выдана работникам		353 670,41
Страховые взносы		15 545 228,77
Субподряд		1 775 090,88
Транспортно-экспедиционные услуги		234 850,30
Услуги ген. подряда		485 015,17
Услуги по договору субподряда		0
Услуги транспорта		251 733,34

## 5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025

Наличие и движение дебиторской задолженности

На начало 2025 года дебиторская задолженность 90 067 тыс. руб., краткосрочная, На конец года остаток дебиторской задолженности 80 216 тыс. руб.. Просроченной задолженности нет.

Наличие и движение кредиторской задолженности

На начало 2025 года кредиторская задолженность 25 209 тыс. руб. . На конец года остаток кредиторской задолженности 25 015 тыс.руб.. Просроченной задолженности нет.

#### 6. Оценочные обязательства и резервы

Резерв на оплату очередных отпусков работников не сформирован, т.к. в учетной политике отражено неприменение как субъектом малого предпринимательства ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

Резерв по сомнительным долгам не сформирован, т.к не имеется сомнительной дебиторской задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2025 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

#### 7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2025 составила 1 708 тыс. руб.. (оплата за декабрь 2025 г., по сроку: 15.01.2026г. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 54 чел. Среднемесячная зарплата — 116 тыс. руб..

Директор ООО «Тепломонтажсервис»

Зиганшин Ф.И. 31.03.2025.