

Общество с ограниченной ответственностью «Термо-С»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Термо-С".

1.2. Юридический адрес – 634041, Томская обл, Томск г, Тверская ул, дом № 81, квартира 58

1.3. Дата государственной регистрации – 19.03.1992.

1.4. Основной ОКВЭД – 35.3 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственный участник общества:

- Р.Б.Баранчин с долей 100 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности по ОКВЭД

- 35.3 Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха
- 35.11 Производство электроэнергии
- 35.12 Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
- 35.13 Распределение электроэнергии
- 36.0 Забор, очистка и распределение воды
- 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий
- 43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ
- 46.1 Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе
- 46.2 Торговля оптовая сельскохозяйственным сырьем и живыми животными
- 46.4 Торговля оптовая непродовольственными потребительскими товарами
- 46.6 Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями
- 46.7 Торговля оптовая специализированная прочая
- 46.9 Торговля оптовая неспециализированная
- 49.3 Деятельность прочего сухопутного пассажирского транспорта

- 71.12.1 Деятельность, связанная с инженерно-техническим проектированием, управлением проектами строительства, выполнением строительного контроля и авторского надзора
- 71.12.2 Деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика
- 71.12.11 Разработка проектов тепло-, водо-, газоснабжения
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности
- 71.12.13 Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды, строительной акустике

1.8. Сведения о руководстве:

Директор Общества: Р.Б.Баранчин (приказ № 1 от 01.03.2016).

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Деловая репутация

ООО «Термо-С», основанное в 1992 году, специализируется на услугах по передаче пара и горячей воды (тепловой энергии), обеспечению работоспособности котельных, производству электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ на объектах повышенной опасности, имеет лицензию по виду деятельности «Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности». Также Общество оказывает услуги по подбору специального оборудования по проектам в области теплоэнергетики, а также продажей согласно заявкам такого специального оборудования.

2. Стандарты, по которым составлена бухгалтерская отчетность

2.1. Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

2.2. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность, включающую бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.3. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Термо-С» составлена в тыс.руб.

3. Учетная политика

3.1. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности,	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта	
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п. 18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

3.2. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

3.3. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

3.4. Применение стандартов бухгалтерского учета

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 29.04.2008 № 48н
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), 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
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н

4. Результаты деятельности в 2025 году

4.1. По результатам 2025 года 65 % выручки составили доходы от деятельности «Услуги по передаче пара и горячей воды (тепловой энергии), обеспечение работоспособности котельных», 29% выручки от деятельности «Строительно-монтажные работы». Преимуществом нашего Общества является оказание услуг обеспечения работоспособности котельных, строительно-монтажных и пуско-наладочных работ на объектах теплоэнергетики на высоком профессиональном уровне, что подтверждают долгосрочные хозяйственные связи с заказчиками.

Наименование деятельности	Выручка за 2025 год, тыс.руб
Услуги по передаче пара и горячей воды (тепловой энергии), обеспечение работоспособности котельных	27 335
Строительно-монтажные работы	12 160
Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями	2 551
Услуги по аренде ОС	100
Итого	42 146

4.2. Расчет стоимости чистых активов представлен в таблице:

№ п/п	Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
1	I. Внеоборотные активы	20 831	16 621	12 451
2	II. Оборотные активы	24 605	17 452	13 359
3	Задолженность по вкладам в уставный капитал	-	-	-
4	Итого активы, принимаемые к расчету*	45 436	34 073	25 810
5	IV. Долгосрочные обязательства	5 191	2 902	4 596
6	V. Краткосрочные обязательства	1 068	1 540	2 284
7	Доходы будущих периодов, связанные с получением государственной помощи и безвозмездным получением имущества	-	-	-
8	Итого обязательства, принимаемые к расчету**	6 259	4 442	6 880
9	Чистые активы***	39 177.	29 631	18 930

5. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является единственный учредитель Общества Баранчин Р.Б. За проверяемый период наше Общество выплаты дивидендов в его пользу не производило.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Руководитель Общества



Баранчин Р.Б.