

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности предприятия :

1.1 Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Тепловодоканал

1.2. Сокращенное наименование – ООО « ТВК»

1.3 Юридический адрес – 673530, пгт Кокуй, Забайкальский край Сретенский р-н ул. Заводская , 9А

1.4 Дата государственной регистрации - 26.06.2014

1.5 Виды экономической деятельности(ОКВЭД):

35.30.14- деятельность прекращена с 24.09.25г

37.00 - деятельность прекращена с 24.09.25 г

36.00 - действует

1.6 Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 года – 10 чел.

1.7 Уставный капитал -12 000 рублей.

1.8. Сведения о руководителе и главном бухгалтере:

Директор Похитонов П.П.(приказ №95/к-б от 17.09.25г),исполняет обязанности главного бухгалтера.

1.9 Бухгалтерская отчётность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Валюта отчётности

Бухгалтерская отчётность ООО «Тепловодоканал» составлена в тысячах рублей

3. Стандарты по которым составлена отчётность

Бухгалтерская отчётность организации сформирована в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчётности учтены правила установленные ФЗ от 06.12.2011 (в редакции последних изменений и дополнений.) Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с частью 4 статьи 6, ФЗ от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ о бухгалтерском учёте ООО «Тепловодоканал» применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учёта. Данная отчётность является упрощенной бухгалтерской отчётностью.

4. Как малое предприятие, которое ведёт бухгалтерский учёт в упрощённом порядке, организация не применяет :

- ПБУ 2/2008 « Учёт договоров строительного подряда»
- ПБУ 18/02 « Учёт расчётов по налогу на прибыль»
- ПБУ 8/2010 « Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

5. Основные положения учётной политики

5.1 Учёт основных средств

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование. После признания объект основных средств оценивается в бухучёте по первоначальной стоимости. Переоценка ОС не производится.

(п.13 ФСБУ 6/2020 « Основные средства»). Амортизация ОС начисляется линейным способом(п.33,35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

5.2 Учёт материально производственных запасов

Учёт приобретения материалов ведётся по фактической себестоимости с использованием счёта 10 «Материалы», и без использования счёта 15 « Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счёта 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей»

5.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам.

Проценты по займам отражаются в бухгалтерском учёте отдельно от основной суммы обязательств по полученному займу на отдельных субсчетах, согласно плану счетов. п.4 ПБУ 15/2008 «Учёт расходов по займам и кредитам».

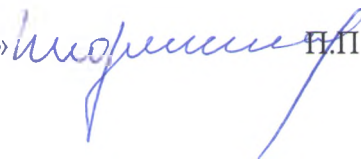
5.4 Учёт доходов и расходов

Для обобщения информации о затратах, связанных с производством и продажей продукции, выполненных работ и оказанных услуг, используется счёт 20 «Основное производство», счёт 23 «Вспомогательное производство».

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признаётся в бухучёте по мере поступления денежных средств от покупателей и заказчиков. работ, Для учёта финансовых результатов применяется счет 99 «Прибыли и убытки»

6. Основные факты, повлиявшие на результаты деятельности.

В связи с отказом от убыточных видов деятельности и сокращением персонала, выручка предприятия в 4-м квартале значительно снизилась, что повлияло на сокращение налоговых отчислений. В целом по году, предприятием зафиксирована прибыль в размере 19 млн.руб, что значительно выше финансового результата предыдущего периода. Это позволит предприятию продолжить вести деятельность в 2026 году в стабильном финансовом состоянии.

Директор ООО «Тепловодоканал»  П.П.Похитонов