

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ТЕРМОТРОНИК ПРОМ"/ ООО "ТЕРМОТРОНИК ПРОМ"

ИНН/КПП, ОГРН: 7811500078 / 781101001, 1117847362984

Юридический адрес: 193318, г.Санкт-Петербург, ул Ворошилова, д. 2, Литера А, помещение 5-Н, ком. 211/2.

Основной ОКВЭД: «25.61» Обработка металлов и нанесение покрытий на металлы.

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого предпринимательства.

Численность сотрудников на 31.12.2025: 41 чел.

Обособленные подразделения: отсутствуют.

Обязательный аудит бухгалтерской отчетности: не подлежит.

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете. По состоянию на 31 декабря 2025 года состав участников и распределение долей в уставном капитале следующие: АО "НИЕНШАНЦ-ФК" (ИНН 7801263452) - 100 %. Общий размер уставного капитала: 1 250 000 руб. Изменения в составе участников (размере долей) в течение отчетного года: не осуществлялись

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО " ТЕРМОТРОНИК ПРОМ " переданы на основании Устава и Договора управления №15 от 12.11.2019 управляющей компании ООО «Директория». Ведение бухгалтерского учета осуществляется компанией ООО «Правовые Решения».

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом № 209-ФЗ. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета и учетной политикой организации. Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла общую систему налогообложения (ОСНО) в порядке, установленном Налоговым кодексом Российской Федерации. Налог на добавленную стоимость, налог на прибыль организаций и иные обязательные налоги и сборы отражены в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась и обеспечивала сопоставимость показателей бухгалтерской отчетности.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом. Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

8. Нематериальные активы

Нематериальные активы отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации. Амортизация начисляется: линейным способом.

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости. Списание осуществляется по средней себестоимости. Резерв под обесценение запасов не создавался.

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками – 714 тыс. руб.;
- расчеты по налогам и сборам, социальному страхованию – 776 тыс. руб.;
- расчеты с различными дебиторами и кредиторами – 609 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

11. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность включает расчеты:

- расчеты с поставщиками и подрядчиками 97101 тыс. руб., в т.ч. долгосрочная задолженность – 59 154 тыс. руб., краткосрочная задолженность – 37 947 тыс. руб.;
- расчеты с покупателями и заказчиками – 21 923 тыс. руб.;
- расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС – 5 677 тыс. руб.;
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению - 1 151 тыс. руб.;

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленные законодательством и договором сроки.

12. Налог на добавленную стоимость

Учет расчетов по налогу на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с требованиями главы 21 Налогового кодекса Российской Федерации. Суммы НДС к вычету и к уплате отражены в бухгалтерском учете в установленном порядке.

13. Налог на прибыль организаций

Налог на прибыль организаций исчисляется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса Российской Федерации. Текущий налог на прибыль отражен в бухгалтерском учете в составе расходов отчетного периода.

14. Аренда

Организация использует арендованные активы: складские и офисные помещения. Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора.

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам. Резервный капитал не формируется. Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы и расходы признаются по методу начисления. Основная часть доходов сформирована от основной деятельности организации. Прочие доходы и расходы не оказывают существенного влияния на финансовые показатели.

17. Дивиденды

Выплата дивидендов в 2025 году: не производилась

18. Государственная помощь

В 2025 году государственная помощь: не получалась.

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31 декабря 2025 года и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.