

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Теплоресурс»

(ООО «ТЕПЛОРЕСУРС»)

ИНН 1324003589, КПП 633001001, ОГРН 1201300004531

Адрес: 445590, Самарская обл, р-н Хворостянский, с Хворостянка, ул Лесная, д. 6

Общая информация об организации

ООО «ТЕПЛОРЕСУРС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества 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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

35.30 — Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде вносились . Приказ от 31.12.2024

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Амортизация в отчетном периоде 3135,6 тыс.руб.

Основные средства на сумму 23483,0 тыс.руб

Незавершенное строительство 7248,0 тыс.руб

5. Аренда

По д/с от 27.02.25 к договору аренды нежилого помещения № 1 от 28.02.2022 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — нежилое помещение, расположенное по адресу: Самарская обл, р-н Хворостянский, с Хворостянка, ул Лесная, д. 6

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при ремонте осуществляется по средней себестоимости.

7. Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения учитываются на счете 58.03 «Предоставленные займы»

8. Нематериальные активы

В отчетном периоде у Общества :

— нематериальные активы на сумму 14794 тыс.руб

9. краткосрочные финансовые вложения отсутствуют

10. заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

Долгосрочные заемные обязательства 64685,0 тыс.руб

9. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является

Юсупов Радия Сяматович, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом дивиденды не начислялись и не выплачивались .

10. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Юсупов Радия Сяматович (Решение № 7 от 01.07.2024 (до 19.07.2026)).

Главный бухгалтер Митяева Ирина Хасяновна.

11. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

12. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «ТЕПЛОРЕСУРС »

Р.С. Юсупов.

Главный бухгалтер ООО «ТЕПЛОРЕСУРС»

И.Х. Митяева.