

Общество с ограниченной ответственностью «Теплый Дом»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование — ООО «Теплый Дом». Юридический адрес — 168220, Республика Коми, р-н Сыктывдинский, с. Выльгорт, ул. Гагарина, д. 14, оф. 24. Дата государственной регистрации — 13.10.2014 г. Основной вид деятельности — Строительство жилых и нежилых зданий. Обособленных подразделений нет.

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб. Единственным участником является Зотов Михаил Владимирович с долей 100%.

Единоличный исполнительный орган общества — Генеральный директор Зотов Михаил Владимирович.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

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.

3. Основные положения учетной политики

ООО «Теплый Дом» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Списание запасов при продаже осуществляется методом последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

Дебиторская задолженность: признается по договорной стоимости, резерв по сомнительным долгам не создается.

Кредиторская задолженность: отражается по сумме обязательств согласно договорам/первичным документам.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).
Оценочные обязательства: резервы по отпускам/прочие оценочные обязательства не создаются.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 год

4.1. Запасы

В состав запасов входит незавершенное производство по объектам на 9562 тыс.руб., инструменты и стройматериалы на сумму 18953 тыс. руб.

4.2. Финансовые и другие оборотные активы

Краткосрочная дебиторская задолженность по сравнению с прошлым периодом увеличилась на 6784 тыс. руб. и составила на конец 2025 года 21350 тыс. руб.

4.3. Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства увеличились и составили на конец периода 18223 тыс. руб.

4.4. Краткосрочная кредиторская задолженность

Краткосрочная кредиторская задолженность уменьшилась по сравнению с прошлым периодом составила на конец периода 2658 тыс. руб.

5. Основные показатели деятельности организации за 2025 год

В отчетном году выручка составила:

5.1. По основному виду деятельности — 32722 тыс. руб.;

5.2. Расходы по обычным видам деятельности – 22841 тыс. руб. в том числе себестоимость продаж 21943 тыс. руб.

6. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор

_____ Зотов М. В.