

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**  
**ООО «ПК «ТЕПЛОСИЛА СЕВЕРО-ЗАПАД» за 2025 год**

**Раздел 1. Общие сведения**

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ «ТЕПЛОСИЛА СЕВЕРО-ЗАПАД» (ООО «ПК «ТЕПЛОСИЛА СЕВЕРО-ЗАПАД»)) является коммерческой организацией, зарегистрировано 16.09.2021 г., ОГРН 121780014372.

1.2. Общество состоит на налоговом учете в ИФНС России по городу Санкт-Петербургу, ИНН 7802899970, КПП 781301001. Адрес местонахождения: 197136, Город Санкт-Петербург, ул Профессора Попова, д. 37, литера В, помещ. 1-Н, часть комн. 18, офис 104.

1.3. Уставный капитал общества составляет 50 000 (Пятьдесят тысяч ) рублей 00 копеек.

- 100% долей принадлежит Обществу с ограниченной ответственностью «Завод Теплосила».

1.4. Высшим органом общества является Общее собрание участников. Единоличным исполнительным органом управления является генеральный директор, избираемый на основании Общим собранием участников. Срок полномочий исполнительного органа – 1 год.

С 10.10.2025 г. на должность генерального директора назначен Грошев Артем Дмитриевич (Решение единственного участника №02-10 от 02.10.2025 г.).

1.5. Основным видом деятельности ООО «ПК «ТЕПЛОСИЛА СЕВЕРО-ЗАПАД» является торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием, машинами, аппаратурой и материалами.

1.6. Лицензируемые виды деятельности не осуществляются.

1.7. Среднесписочная численность работников на 31.12.2024 г. – 3 человека.

**Раздел 2. Финансовый и управленческий учет финансово-хозяйственной деятельности**

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ПК «ТЕПЛОСИЛА СЕВЕРО-ЗАПАД» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет в организации ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. N 106н, и иными нормативными актами.

Учетная политика сформирована на основании правил бухгалтерского учета (допущений и требований) – имущественной обособленности и непрерывности деятельности организации, последовательности применения учетной политики, временной определенности фактов хозяйственной деятельности (принцип «начисления»), полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского (финансового) учета:

- **Квалификация основных средств.** Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и имеющие стоимость не более 100 000 рублей за единицу, учитываются в составе материально-

производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

- **Способ начисления амортизации по основным средствам.** Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя при принятии объекта к бухгалтерскому учету в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 “Основные средства”, утвержденным приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н.
- Переоценка основных средств не проводится.
- **Отражение процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов.** Учет процесса приобретения и заготовления материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости с применением счета 10 «Материалы», 41 «Товары» без использования счетов 15, 16.
- **Учет расходов по заготовке и доставке товаров.** Расходы по заготовке и доставке товаров до складов (мест хранения), включаются в стоимость приобретения товаров.
- **Способ оценки материально-производственных запасов.** При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. При отпуске товаров в реализацию и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
- **Создание резервов.** Организация формирует резервы по сомнительным долгам и по отпускам.

Финансовый (бухгалтерский) и управленческий (оперативный) учет на предприятии ведется автоматизированным способом с применением программного продукта «1С:8 Бухгалтерия».

### Раздел 3. Основные показатели деятельности организации

#### 3.1. Структура выручки в 2025 году представлена в таблице

| Номенклатура | Выручка от реализации, руб. |
|--------------|-----------------------------|
| Товары       | 203 943 862,73              |
| <b>Итого</b> | <b>203 943 862,73</b>       |

Итого выручка от реализации без НДС (строка 2110 ОФР) – 203 944 тыс. рублей.

#### 3.2. Структура себестоимости в 2025 году представлена в таблице:

| Номенклатура          | Себестоимость, руб.   |
|-----------------------|-----------------------|
| Себестоимость товаров | 176 319 039,67        |
| <b>Итого</b>          | <b>176 319 039,67</b> |

Итого себестоимость услуг (строка 2120 ОФР) – 176 319 тыс. рублей.

#### 3.3. Структура коммерческих расходов в 2025 году представлена в таблице

| Статья издержек обращения | Сумма, руб. |
|---------------------------|-------------|
| Расходы на ГСМ            | 153 883,10  |

|                                                |                      |
|------------------------------------------------|----------------------|
| Амортизация                                    | 72 343,92            |
| Аренда помещения                               | 933 908,39           |
| Выставки, семинары, форумы                     | 138 440,00           |
| Командировочные расходы                        | 113 838,05           |
| Материальные расходы                           | 278 474,90           |
| Оплата труда                                   | 8 666 568,80         |
| Отчисления от ФОТ (страховые взносы)           | 2 500 709,78         |
| Транспортные услуги                            | 638 920,11           |
| Подбор персонала                               | 360 831,67           |
| Услуги по сервисному обслуживанию оборудования | 324 916,09           |
| Услуги подрядных организаций                   | 1 046 000,00         |
| Прочие                                         | 845 390,81           |
| <b>Итого</b>                                   | <b>15 920 342,52</b> |

Итого управленческих расходов (строка 2220 ОФР) – 15 920 тыс. рублей.

### 3.4. Финансовый результат деятельности.

Прибыль до налогообложения по итогам 2025 года (строка 2300 ОФР) составила 11 180 тыс. рублей.

Налог на прибыль по итогам 2025 года (строка 2410 ОФР) составил 2 921 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (строка 2412 ОФР) отсутствует.

Прибыль и совокупный финансовый результат отчетного периода 2025 года составила 8 259 тыс. рублей (строка 2400 ОФР).

## Раздел 4. Активы Общества

### 4.1. Основные средства организации.

Основные средства на конец 2025 года полностью амортизированы.

### 4.2. Запасы организации.

Структура запасов организации на отчетную дату (строка 1210 баланса):

| Номенклатура | Стоимость, руб.     |
|--------------|---------------------|
| Запчасти     | 21 172,14           |
| Товары       | 2 222 116,34        |
| <b>Итого</b> | <b>2 243 288,48</b> |

Итого (строка 1210 баланса) – 2 243 тыс. рублей.

4.3. Дебиторская задолженность. Структура дебиторской задолженности (строка 1230 баланса):

| Номенклатура                         | Сумма, руб.          |
|--------------------------------------|----------------------|
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 18 433 938,45        |
| <b>Итого</b>                         | <b>18 433 938,45</b> |

Итого дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) 18 434 тыс. рублей.

#### 4.4. Прочие оборотные активы

| Расходы будущих периодов | Стоимость, руб. |
|--------------------------|-----------------|
| Медицинское страхование  | 98 519,49       |

Строка 1260 баланса – 99 тыс. рублей.

### Раздел 5. Обязательства Общества

5.1. Кредиторская задолженность. Структура краткосрочной кредиторской задолженности (строка 1520 баланса):

| Номенклатура                                                   | Сумма, руб.         |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|
| Расчеты по налогам и сборам                                    | 6 060 919,68        |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                           | 2 194 949,99        |
| Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе | 475 909,94          |
| <b>Итого</b>                                                   | <b>8 731 779,61</b> |

Итого кредиторская задолженность на конец отчетного периода (строка 1520 баланса) составляет 8 732 тыс. рублей.

### Раздел 6. Информация об участии в совместной деятельности.

7.1. В отчетном периоде Общество не осуществляло деятельности, осуществляемой с целью извлечения экономических выгод или дохода совместно с другими организациями и (или) индивидуальными предпринимателями.

### Раздел 8. Информация о событиях после отчетной даты и условных фактах хозяйственной деятельности.

8.1. После отчетной даты не было существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

### Раздел 9. Информация о прекращенных операциях и чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

9.1. В отчетном периоде прекращенных операций и чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности нет.

## Раздел 10. Информация о связанных сторонах.

10.1. Связанными сторонами для ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА» в 2025 году являлись ООО «Завод Теплосила» (резидент Республики Беларусь), ООО «Торговый дом Теплосила» (резидент Республики Беларусь), ООО «Теплосила ВК» (резидент Республики Беларусь)- продажа товаров.

10.2. Дивиденды в 2025 году Обществом не выплачивались

Генеральный директор

31.03.26 г.



Грошев А.Д.

