

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

Раздел 1. Общие сведения

1.1. Общество с ограниченной ответственностью «ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ ТЕПЛОСИЛА» (ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА») является коммерческой организацией, зарегистрировано 07.02.2014 г., Свидетельство о государственной регистрации 77 № 015763059, ОГРН 1147746098015.

1.2. Общество состоит на налоговом учете в ИФНС России по городу Красногорску Московской области, ИНН 7733869362, КПП 502401001. Адрес местонахождения: 143440, Московская область, Красногорский район, п/о Путилково, территория Гринвуд, стр. 9, лит. 11Б, 2 эт, пом. 74.

1.3. Уставный капитал общества составляет 54 736 (Пятьдесят четыре тысячи семьсот тридцать шесть) рублей 84 копейки.

- 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 – 5 лет.

С 24.05.2025 г. на должность генерального директора назначен Буцалов Герман Геннадьевич на 5 лет. (Решение единственного участника № 23-05 от 23.05.2025 г.).

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

1.6. Лицензируемые виды деятельности не осуществляются.

1.7. Среднесписочная численность работников на 31.12.2025 г. – 34 человека.

Раздел 2. Финансовый и управленческий учет финансово-хозяйственной деятельности

2.1. Бухгалтерская отчетность ООО «ПК ТЕПЛОСИЛА» 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 изготовления материально-производственных запасов.** Учет процесса приобретения и изготовления 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	1 039 699 065,34
Итого	1 039 699 065,34

Итого выручка от реализации без НДС (строка 2110 ОФР) – 1 039 699 тыс. рублей.

3.2. Структура себестоимости в 2025 году представлена в таблице:

Номенклатура	Себестоимость, руб.
Себестоимость товаров	915 268 353,92
Итого	915 268 353,92

Итого себестоимость услуг (строка 2120 ОФР) – 915 268 тыс. рублей.

3.3. Структура коммерческих расходов в 2025 году представлена в таблице

Статья издержек обращения	Сумма, руб.
---------------------------	-------------

Расходы на ГСМ	1 448 869,35
Амортизация	2 020 317,43
Аренда помещения	2 568 007,45
Выставки, семинары, форумы	2 570 168,32
Командировочные расходы	3 999 208,94
Материальные расходы	3 315 890,51
Оплата труда	61 187 606,64
Отчисления от ФОТ (страховые взносы)	16 296 788,49
Транспортные услуги	7 050 173,68
Подбор персонала	687 362,51
Услуги по сервисному обслуживанию оборудования	1 841 096,06
Услуги связи	874 075,18
Представительские расходы	758 015,59
Расходы на рекламу	376 731,01
Страхование автомобиля	485 328,07
Услуги подрядных организаций	734 088,11
Услуги персонала	2 004 139,10
Прочие	2 695 174,02
Итого	110 913 040,46

Итого управленческих расходов (строка 2220 ОФР) – 110 913 тыс. рублей.

3.4. Финансовый результат деятельности.

Прибыль до налогообложения по итогам 2025 года (строка 2300 ОФР) составила 3 738 тыс. рублей.

Налог на прибыль по итогам 2025 года (строка 2410 ОФР) составил 3 351 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль за отчетный период (строка 2412 ОФР) составил 439 тыс. рублей.

Прибыль и совокупный финансовый результат отчетного периода 2025 года составила 387 тыс. рублей (строка 2400 ОФР).

Раздел 4. Активы Общества

4.1. Основные средства организации.

Остаточная стоимость основных средств на конец 2025 года составляет 1 374 720,10 рублей (строка 1150 баланса). Амортизация по основным средствам начислялась линейным способом и на конец отчетного периода составила – 8 195 173,91 рубля.

Основное средство	Стоимость, руб.	
	первоначальная	остаточная
Автомобили	9 569 894,01	8 195 173,91

4.2. Запасы организации.

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

Номенклатура	Стоимость, руб.
Топливо и ГСМ	100 389,08
Запчасти	1 701 757,63
Прочие материалы (хоз инвентарь)	163 406,00
Товары	22 700 265,16
Итого	24 665 817,87

Итого (строка 1210 баланса) – 24 666 тыс. рублей.

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

Номенклатура	Сумма, руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	44 574 167,54
Итого	44 574 167,54

Итого дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) 44 574 тыс. рублей.

4.4. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов	Стоимость, руб.
Страхование автомобильного транспорта	386 928,87
Медицинское страхование	413 222,26
Итого	800 151,13

Строка 1260 баланса – 800 тыс. рублей.

Раздел 5. Обязательства Общества

5.1. Прочие обязательства. Долгосрочная кредиторская задолженность со сроком погашения свыше 12 месяцев после отчетной даты (строка 1450 баланса):

Прочие обязательства	Сумма, руб.
лизинг	0,00

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

Номенклатура	Сумма, руб.
Расчеты по налогам и сборам	25 092 246,69
Расчеты с покупателями и заказчиками	28 715 120,26
Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами, в том числе	25 540 960,60
Итого	79 348 327,55

Итого кредиторская задолженность на конец отчетного периода (строка 1520 баланса) составляет 79 348 тыс. рублей.

Раздел 6. Оценочные обязательства.

Оценочные обязательства	Стоимость, руб.
Резервы на оплату ежегодных отпусков	3 427 150,02

Строка 1540 баланса – 3 427 тыс. рублей.

Раздел 7. 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



Г.Г. Буцалов

