

Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая компания»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1.Краткая характеристика деятельности организации

1.1.Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая компания»

1.2.Сокращенное наименование: ООО «Тепловая компания»

1.3.Дата государственной регистрации: 26.10.2004г.

1.4.Юридический адрес: 644103, Омская обл, Омск г, 60 лет Победы улица, дом 8

1.5.Численность сотрудников: 46

1.6.Сведения об участниках / учредителях юридического лица:

Антропенко Александр Александрович 100%

Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

1.7.Виды деятельности:

35.30.14 Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

35.30.2 Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

Основная деятельность предприятия – производство, передача тепловой энергии до потребителя

1.8.Сведения о руководстве:

Директор: Ким Алик Борисович, 14.05.2025г.

1.9.Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.

2.Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Активы, удовлетворяющие условиям пункта 4 ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 рублей, учитываются организацией в качестве запасов.

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания объекта к бухгалтерскому учету.

Начисление амортизационных отчислений прекращается с 1-го числа месяца, следующего

за месяцем полного погашения стоимости этого объекта или его списания с учета. Общество не применяет специальные коэффициенты к норме амортизации.

Инвентаризация основных средств, товарно-материальных запасов проведена по состоянию на 30.11.2025г.

По итогам инвентаризации стоимость активов не переоценивается, признаки обесценения не выявлены.

Выявлены излишки материалов на сумму 256 тыс.руб.

3. Пояснения по существенным статьям бухгалтерской отчетности

3.1. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

Здания на сумму 46 510 тыс.руб.

Сооружения на сумму 90 194 тыс.руб.

Машины и оборудования на сумму 23 246 тыс.руб.

Офисное оборудование на сумму 46 тыс.руб.

Транспортные средства на сумму 322 тыс.руб.

Земельные участки на сумму 5 445 тыс.руб.

Объекты незавершенного строительства на сумму 3 446 тыс.руб.

3.2. Отложенные налоговые активы отражены на сумму 12 621 тыс.руб.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

3.3. Запасы

Запасы оцениваются по фактической себестоимости. Оценка при выбытии производится по средней себестоимости. В результате соответствия текущей рыночной стоимости и фактической стоимости остатков запасов на 31.12.2025г. резерв под снижение стоимости не создается.

3.4. Налог на добавленную стоимость в размере 2 тыс.руб.

Общество является плательщиком НДС. Применяет общую систему налогообложения.

3.5. Состав дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность на сумму 20 650 тыс.руб., в т.ч.:

Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 17 283 тыс.руб., текущая задолженность по договорам теплоснабжения

Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 2 504 тыс.руб., авансовые платежи по текущим договорам

3.6. Денежные средства и денежные эквиваленты на сумму 792 тыс.руб., в том числе:

-денежные средства в кассе на сумму 90 тыс.руб.

-денежные средства на расчетном счете на сумму 702 тыс.руб.

3.7. Капитал

Уставный капитал в размере 10 тыс.руб.,

Нераспределенная прибыль на сумму 87 817 тыс.руб.

3.8. Долгосрочные заемные средства на сумму 26 888 тыс.руб., в том числе:

-Долгосрочные кредиты на сумму 26 888 тыс.руб.

3.9. Отложенные налоговые обязательства на сумму 3 175 тыс.руб.

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций».

3.10.Краткосрочные заемные средства на сумму 13 582 тыс.руб., в том числе:

-Краткосрочные займы на сумму 13 566 тыс.руб.

-Задолженность по начисленным процентам 16 тыс.руб.

3.11.Состав кредиторской задолженности

Кредиторская задолженность на сумму 79 674 тыс.руб., в т.ч.:

Расчеты с поставщиками и подрядчиками на сумму 33 670 тыс.руб.,

Расчеты с покупателями и заказчиками на сумму 35 916 тыс.руб., авансы полученные по договорам оказания услуг

Расчеты по налогам и сборам на сумму 1 069 тыс.руб. текущая задолженность по налогам и сборам

Расчеты по НДС на сумму 4 567 тыс.руб., текущая задолженность

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению на сумму 681 тыс.руб. текущая задолженность

Сальдо на ЕНС на сумму 2 198 тыс.руб.

Расчеты по зар.плате 1 537 тыс.руб. текущая задолженность

Расчеты с прочими кредиторами 36 тыс.руб.

3.12.Состав выручки

Выручка всего за 2025 год составила 194 414 тыс.руб., в том числе:

-производство тепловой энергии на сумму 165 401 тыс.руб., в том числе:

-прочие услуги на сумму 29 013 тыс.руб.

Снижение выручка в сравнении с показателями 2024 года связано с уменьшением договоров по прочей деятельности.

По основному производству увеличение выручки в сравнении с показателями 2024 года составило 9 617 тыс.руб.

3.13.Себестоимость продаж в размере 181 931 тыс.руб., в том числе:

-производство тепловой энергии на сумму 145 931 тыс.руб., в том числе:

-прочие услуги на сумму 36 000 тыс.руб.

3.14.Управленческие расходы на сумму 26 468 тыс.руб.

3.15.Проценты к получению составили 102 тыс.руб., в том числе по размещению денежных средств на депозитных счетах

3.16.Проценты к уплате составили 6 866 тыс.руб.

Начисленные проценты по кредитным договорам, займов.

3.17.Прочие доходы в размере 4 419 тыс.руб., в том числе:

-пени от потребителей в размере 1 307 тыс.руб.,

-госпошлина на сумму 204 тыс.руб.,

-оприходование излишков на сумму 256 тыс.руб.,

-по решению суда на сумму 764 тыс.руб.,

-прочие доходы на сумму 1 888 тыс.руб.

3.18.Прочие расходы на сумму 3 420 тыс.руб., в том числе:

-госпошлина на сумму 616 тыс.руб.,

-расходы на услуги банков на сумму 399 тыс.руб.,

-списание дебиторской задолженности на сумму 193 тыс.руб.,

-агентское вознаграждение на сумму 294 тыс.руб.,

-прочие расходы на сумму 1 918 тыс.руб.

3.19.Налог на прибыль по бухгалтерскому учету составил 4 581 тыс.руб., в том числе отложенный налог на прибыль в размере 4 581 тыс.руб.

3.20.Чистая прибыль

Убыток за 2025 год составил (15 169). По итогам деятельности 2024 года убыток составил (17 022) тыс.руб.

Наличие убыточной деятельности обусловлено следующими факторами:

Основная деятельность предприятия (производство тепловой энергии) носит сезонный характер, в связи с чем, первый и четвертый кварталы года – прибыльные, второй и третий кварталы – убыточные. В целом результатом деятельности Общества на протяжении ряда лет является убыток (исключением является 2021 год).

В целях минимизации негативных последствий и снижения убытков, на основании бизнес-плана 2026 года, планируется расширение перечня услуг по прочей деятельности (увеличение объемов).

4.Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 08.04.2026 года.

Директор

Ким А.Б.