

Общество с ограниченной ответственностью «Теплый дом»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Теплый дом».

1.2. Юридический адрес – 666670, Иркутская область, г. Усть-Илимск, проспект Мира, дом 38, корпус Б

1.3. Дата государственной регистрации – 06.11.2008 г..

1.4. Основной ОКВЭД – 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 40 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Андреев Роман Юрьевич 100 процентов;

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Андреев Р.Ю.

Главный бухгалтер Общества: Андреев Р.Ю.

Кадровый учет и расчет оплаты труда передан на обслуживание в специализированную организацию ИП Трухоненко А.Н. по договору № Б/1 от 01.12.2018 г.

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Деловая репутация

Юридическая фирма ООО «Теплый дом», основанная в 2008 году, специализируется на оптовой и розничной продаже строительных материалов. За это время организация зарекомендовала себя как надежный поставщик. Организация получает стабильную прибыль, что отражено в бухгалтерском балансе и налоговой отчетности. ООО «Теплый дом» занимает уверенную позицию на рынке в условиях экономической нестабильности и является надежным деловым партнером.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Теплый дом» составлена в тыс.руб.

3. 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.

4. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам среднего 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.

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного	Срок полезного использования для	п.9 ФСБУ 6/2020

использования	приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	«Основные средства»
	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов (счет 44) в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги. Операционный цикл равен 12 месяцам.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует производственное помещение по договору долгосрочной аренды № 63 от 01.10.2025 г , № 28 от 01.05.2024 г. без права выкупа. Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности,

предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса приняты к учету в 2025 году: Автомобиль спец.грузовой, бортовой оснащенный краном-манипулятором ISUZU ELF VIN LWLDAANK3RL004359, Вышка-стремянка разборная на колесах 150 кг, Стеллаж на склад, Gazelle NEXT F21R35 VIN XZ96A21R35S2965853, Gazelle NEXT F21R35 VIN XZ96A21R35S2965977, Снегоболотоход

7. Нематериальные активы

Отсутствуют.

8. Запасы

Показатель строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса сформирован из стоимости сырья и материалов, предназначенных для обеспечения основной деятельности, а также товарно-материальных ценностей строительного назначения.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	15.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—
Нематериальные активы	28.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 701 513 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 412 510 тыс.руб. Увеличение данного показателя связано со значительным увеличением спроса на товары, расширение географии и ассортимента. В связи с этим произошло увеличение себестоимости товара по сравнению с предыдущим периодом на сумму 370 351 тыс. руб.

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

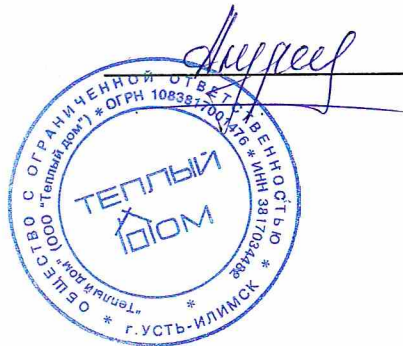
Бенефициарами компании являются: г-н Андреев Р.Ю. гражданин РФ (Россия), адрес регистрации: РОССИЯ, 666684, Иркутская область, г.Усть-Илимск, улица Федотова, дом 4, кв.223 За проверяемый период наше Общество выплаты в пользу бенефициаров не производило.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности.

Дата составления текстовых пояснений 04 мая 2026 года.

Директор Общества



Андреев Р.Ю.