Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год ООО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ТЕПЛОСЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ"
и другие сведения, обязательные к отражению в пояснениях по законодательству о Бухучете

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «РТК».

1.2. Юридический адрес – 195221, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Финляндский Округ, ул Ключевая, дом 30, литера А, помещение 28-Н, офис 313

1.3. Дата государственной регистрации – 13.11.2019

1 4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 20 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Головное подразделение	20 человека

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –17,24 тыс. руб.;
Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 2,59 тыс. руб.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	**Место нахождения/регистрации**	**Численность**
нет	нет	нет

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

– МОЗГОВОЙ ВЛАДИМИР АЛЕКСАНДРОВИЧ ИНН 470612385521 с долей 100 процентов;

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

– Производство, передача и распределение пара и горячей воды; кондиционирование воздуха.

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства и нематериальные активы	На 31.12.2025	Приказ 1 от 15.12.2025
Материально-производственные запасы	На 31.12.2025	Приказ 2 от 15.12.2025
Денежные средства	На 01.01.2026	Приказ 3 от 15.12.2025
Расчеты с дебиторами и кредиторами	На 01.01.2026	Приказ 4 от 15.12.2025

Расхождений по результатам инвентаризации не выявлено.

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.
2.2. Основные положения учетной политики для бухгалтерского учета:
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 100 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат оказался выше, чем в предыдущих годах.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «РТК» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

7. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

9. Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

10. Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

11. Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

За период 2025 года некоторые страны значительно усилили санкционное давление в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности за период 2025 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор _____ Мозговой В.А.

"18" марта 2026г.