

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности ООО "ТЕХНОС" за 2025 год

Общие сведения

ООО "ТЕХНОС" представляет свою годовую бухгалтерскую отчетность за период с 1 января по 31 декабря 2025 года. Данная отчетность составлена в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Основные изменения показателей баланса и отчета о финансовых результатах

Баланс

Активы

- Денежные средства и денежные эквиваленты: уменьшились с 14 190 тыс. рублей на конец 2024 года до 379 тыс. рублей на конец 2025 года (-97%). Это связано размещением денежных средств на депозитных счетах в банках и погашением задолженности перед поставщиками.
- Запасы: отсутствуют на балансе предприятия как на начало, так и на конец периода. Ранее запасы составляли значительную долю активов и были списаны, т.к. являлись малоценным имуществом.
- Нематериальные активы: на конец года пересмотрена ликвидационная стоимость и увеличен срок полезного использования сайта организации.
- Финансовые вложения: увеличены на сумму 7 920 тыс. рублей, ранее отсутствовали. Данное увеличение свидетельствует о вложениях свободных денежных средств в финансовые инструменты (банковский депозит).

Обязательства

- Краткосрочная кредиторская задолженность: значительно снизилась с 10 383 тыс. рублей на конец 2024 года до 1 034 тыс. рублей на конец 2025 года (-90%), что обусловлено улучшением платежеспособности и своевременностью расчетов с кредиторами.
- Долгосрочные заемные средства: остаются неизменными и составляют ноль.

Капитал

- Нераспределенная прибыль: увеличилась с 3 879 тыс. рублей на конец 2024 года до 8 233 тыс. рублей на конец 2025 года (+112%) благодаря положительным финансовым результатам деятельности.

Отчет о финансовых результатах

- Выручка: выросла с 67 007 тыс. рублей в 2024 году до 93 712 тыс. рублей в 2025 году (+40%).
- Расходы по обычным видам деятельности: выросли пропорционально выручке с 62 580 тыс. рублей до 89 190 тыс. рублей (+43%).
- Прочие доходы: появились впервые в размере 1 031 тыс. рублей, отражают проценты полученные от размещения временно свободных денежных средств.

- Чистая прибыль: составила 3 849 тыс. рублей против 3 493 тыс. рублей годом ранее (+10%); основной причиной роста является рост выручки и эффективное управление расходами.

Анализ изменений и перспективы развития

Основные факторы улучшения финансового положения компании связаны с ростом объемов реализации продукции и эффективностью управления финансовыми ресурсами. Уменьшение запасов позволяет сократить затраты на хранение и повысить ликвидность активов. Увеличение финансовых вложений способствует росту доходов и снижению рисков инфляционных потерь.

Компания планирует дальнейшее развитие путем расширения ассортимента выпускаемой продукции и оптимизации производственных процессов, что позволит поддерживать высокие темпы роста прибыли и устойчивости бизнеса.

Генеральный директор

А.С. Чечевицын