



Общество с ограниченной ответственностью

«ТЕПЛОЭНЕРГОСТРОЙ»

ОГРН 1163668110099

ИНН 3662238353 КПП 366201001

С-204-36-0235-36-270317

СРО-П-139-22032010

ВХ-12-014089

г. Воронеж

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью
«ТЕПЛОЭНЕРГОСТРОЙ» за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование – Общество с ограниченной ответственностью «ТЕПЛОЭНЕРГОСТРОЙ».

Сокращенное наименование – ООО «ТЭС».

ИНН 3662238353

Юридический адрес: 394088, Воронежская обл., г. Воронеж, ул. Антонова-Овсеенко, д. 29, помещение П, оф. 2

Дата государственной регистрации 13.10.2016 г.

Организационно-правовая форма: Общества с ограниченной ответственностью (частная собственность)

Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности

42.22 Строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями

Дополнительные виды деятельности

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования

35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных

35.30.5 Обеспечение работоспособности тепловых сетей

42.21 Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения

42.22.2 Строительство местных линий электропередачи и связи

42.22.3 Строительство электростанций

42.99 Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

43.12.3 Производство земляных работ

43.99.9 Работы строительные специализированные, не включенные в другие группировки

46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием

46.74.2 Торговля оптовая водопроводным и отопительным оборудованием и санитарно-технической арматурой

Директор организации Колесник Александр Иванович

Состав отчетности: Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утв. приказом Минфина РФ от 04.10.2023 № 157н.

Отчетная дата: 31 декабря 2025 года.

Единица измерения: тыс. руб.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества на 2025 год сформирована в соответствии с действующими нормами российского законодательства о бухгалтерском учете, в том числе с учетом требований ФСБУ. Организация ведет бухгалтерский учет самостоятельно, имущество и обязательства учитываются в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения.

3. Структура и динамика активов и пассивов.

Актив.

Валюта баланса Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года увеличилась по сравнению с предыдущим годом и составила 34 925 тыс. руб. (рост на 44,7 % по сравнению с 24 140 тыс. руб. в 2024 году). Значительный рост валюты баланса свидетельствует о расширении деятельности компании.

Рост внеоборотных активов: увеличение основных средств на 11,7% указывает на приобретение имущества компании. Так непосредственно в 2025 году было приобретено транспортное средство легковой автомобиль.

Структурные изменения в оборотных активах:

Резкое сокращение дебиторской задолженности (-73,2%): положительная тенденция, свидетельствующая об улучшении расчетной дисциплины и снижении кредитных рисков.

Кардинальный рост краткосрочных финансовых вложений (+314,9%): компания разместила значительные свободные средства (20 000 тыс. руб.) в высоколиквидные инструменты (депозиты). Это говорит о консервативной политике управления временно свободными денежными средствами.

Рост денежных средств (+70%): увеличение остатков на счетах до 8 485 тыс. руб. подтверждает высокую ликвидность и платежеспособность на отчетную дату.

Снижение запасов в сравнении с 2023 г.: Уровень запасов стабилизировался на относительно низком уровне по сравнению с 2023 г. (18 228 тыс. руб.), что может быть результатом оптимизации складских запасов и изменения бизнес-модели.

Пассив.

Рост капитала за счет прибыли: собственный капитал увеличился на 18,4% исключительно за счет нераспределенной прибыли. Компания не привлекала дополнительных вкладов в уставный капитал.

Зависимость от краткосрочного финансирования: в структуре пассивов по-прежнему преобладает кредиторская задолженность. На 31.12.2025 г. она составляет 77% от всех пассивов.

Волатильность кредиторской задолженности: в 2024 г. наблюдалось снижение долгов перед поставщиками и подрядчиками (с 28 874 до 17 372), однако в 2025 г. задолженность снова выросла до 26 909 тыс. руб. Это связано с сезонностью закупок и изменением условий расчетов с контрагентами.

Отсутствие долгосрочных заемных средств: компания не использует долгосрочные кредиты и займы, что снижает риски, связанные с процентной нагрузкой, но может ограничивать инвестиционные возможности.

4. Анализ финансовых результатов.

Опережающий рост выручки: выручка выросла на 30,9%, что является позитивным сигналом.

Рост рентабельности: валовая прибыль выросла быстрее выручки (+49,9% против +30,9%), что свидетельствует о снижении себестоимости единицы продукции (услуги) и изменении ценовой политики. Прибыль от продаж выросла на 65,9%.

Значительный рост чистой прибыли: чистая прибыль увеличилась более чем в 3 раза (с 2 026 до 6 649 тыс. руб.). Этот эффект достигнут не только за счет операционной деятельности, но и за счет значительного роста процентов к получению (в 7 раз), что связано с размещением крупных остатков денежных средств в финансовые вложения.

5. Заключение

Финансовое состояние ООО «ТЕПЛОЭНЕРГОСТРОЙ» на конец 2025 г. оценивается как стабильное и устойчивое. Компания демонстрирует высокие темпы роста выручки и чистой прибыли, обладает значительным запасом ликвидности (денежные средства и краткосрочные финансовые вложения покрывают 86% оборотных активов).

Директор
ООО «ТЭС»



А.И. Колесник