

Общество с ограниченной ответственностью «Аквалайнинжиниринг»

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

**1. Общие сведения об организации**

**Полное наименование:** Общество с ограниченной ответственностью «Аквалайнинжиниринг».

**ОКПО:** 38828546.

**ИНН:** 5409237544.

**Организационно-правовая форма:** Общество с ограниченной ответственностью (ОКОПФ 12300).

**Форма собственности:** Частная (ОКФС 16).

**Юридический адрес:** 630025, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. 3-я Механическая, д. 39.

**Дата государственной регистрации:** 5 июля 2012 года.

**Численность сотрудников:** 7 человек.

**Уставный капитал составляет** 10000 рублей.

Участниками являются:

- Стельмах Кирилл Борисович с долей 70% процентов;
- Ершов Алексей Юрьевич с долей 15% процентов;
- Шелудько Виталий Юрьевич с долей 15% процентов.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

**Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:**

Основной (по коду ОКВЭД ред.2):

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

Дополнительные виды деятельности по ОКВЭД:

42.21 - Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения.

46.69.2 - Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин.

46.69.9 - Торговля оптовая прочими машинами, приборами, аппаратурой и оборудованием общепромышленного и специального назначения.

46.90 - Торговля оптовая неспециализированная.

**2. Информация об учетной политике**

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Аквалайнинжиниринг» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

Учётная политика организации утверждена приказом руководителя и применяется последовательно с учётом изменений законодательства.

### **3. Раскрытие отдельных статей баланса и отчета о финансовых результатах**

#### **3.1. Материальные внеоборотные активы**

В составе материальных внеоборотных активов отражены основные средства. На отчётную дату их стоимость составила 78 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 123 тыс. руб., на 31.12.2023 — 168 тыс. руб.). Снижение стоимости связано с амортизацией и выбытием части оборудования.

#### **3.2. Нематериальные активы**

На 31.12.2025 стоимость нематериальных активов составила 90 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 104 тыс. руб., на 31.12.2023 — 117 тыс. руб.). Снижение обусловлено амортизацией и списанием части активов.

#### **3.3. Запасы**

Запасы на конец 2025 года составили 573 тыс. руб., что значительно ниже, чем в предыдущие годы (на 31.12.2024 — 4 470 тыс. руб., на 31.12.2023 — 22 712 тыс. руб.). Существенное снижение связано с реализацией остатков и оптимизацией складских запасов.

#### **3.4. Денежные средства и эквиваленты**

Денежные средства на счетах и в кассе на 31.12.2025 составили 915 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 7 665 тыс. руб., на 31.12.2023 — 594 тыс. руб.). Снижение по сравнению с прошлым годом связано с оптимизацией расчётов.

#### **3.5. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность на конец отчётного периода составила 36 593 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 34 206 тыс. руб., на 31.12.2023 — 30 459 тыс. руб.). Увеличение связано с ростом объёмов реализации в кредит и особенностями расчётов с контрагентами.

#### **3.6. Капитал**

Собственный капитал организации на 31.12.2025 составил 19 419 тыс. руб., что выше показателей прошлых лет (на 31.12.2024 — 12 709 тыс. руб., на 31.12.2023 — 12 145 тыс. руб.). Рост обеспечен увеличением нераспределённой прибыли.

#### **3.7. Долгосрочные обязательства**

Долгосрочные заёмные средства на конец года составили 1 982 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 11 327 тыс. руб., на 31.12.2023 — 7 302 тыс. руб.). Снижение связано с погашением части кредитов.

#### **3.8. Краткосрочная кредиторская задолженность**

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составила 16 829 тыс. руб., что ниже, чем в предыдущие годы (на 31.12.2024 — 22 564 тыс. руб., на 31.12.2023 — 34 647 тыс. руб.). Снижение связано с оптимизацией расчётов с поставщиками и подрядчиками.

#### **3.9. Выручка**

Выручка за 2025 год составила 113 019 тыс. руб., что на 15 791 тыс. руб. больше, чем в 2024 году (97 228 тыс. руб.). Рост выручки обусловлен увеличением объёмов реализации продукции и расширением клиентской базы.

#### **3.10. Расходы по обычным видам деятельности**

Общая сумма расходов составила 100 378 тыс. руб. (в 2024 году — 84 438 тыс. руб.). В составе расходов наибольшую долю занимает себестоимость продаж — 57 507 тыс. руб. (в 2024 году — 47 553 тыс. руб.). Увеличение себестоимости связано с ростом закупочных цен на сырьё и материалы.

### **3.11. Проценты к уплате**

Проценты к уплате за отчётный период составили 803 тыс. руб., что значительно ниже, чем в 2024 году (1 598 тыс. руб.). Снижение связано с погашением части кредитов и оптимизацией структуры заёмных средств.

### **3.12. Прочие доходы и расходы**

- **Прочие доходы:** 690 тыс. руб. (в 2024 году — 5 752 тыс. руб.). Снижение обусловлено уменьшением оприходования излишков по результатам инвентаризации.

- **Прочие расходы:** 3 384 тыс. руб. (в 2024 году — 8 931 тыс. руб.). Снижение обусловлено уменьшением расходов от недостач, потерь от порчи ценностей.

### **3.13. Налог на прибыль**

Сумма налога на прибыль за 2025 год составила 2 435 тыс. руб. (в 2024 году — 1 659 тыс. руб.). Увеличение налога связано с ростом налогооблагаемой прибыли и изменениями в налоговом законодательстве.

### **3.14. Чистая прибыль**

Чистая прибыль за отчётный период составила 6 709 тыс. руб., что на 355 тыс. руб. больше, чем в предыдущем году (6 354 тыс. руб.). Рост чистой прибыли обеспечен увеличением выручки и оптимизацией расходов.

## **4. Дополнительная информация**

- В отчётном периоде не было изменений в структуре уставного капитала.

- Организация не получала государственную помощь в отчётном году.

- В составе обязательств отсутствуют краткосрочные заёмные средства и другие краткосрочные обязательства.

- Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена.

## **5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

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

## **6. Заключение**

Пояснения к бухгалтерскому балансу раскрывают информацию, необходимую для объективной оценки финансового положения ООО «Аквалайнинжиниринг» на отчётную дату и за анализируемый период.

В отчётном периоде ООО «Аквалайнинжиниринг» продемонстрировало положительную динамику по основным финансовым показателям: выручка и чистая прибыль выросли, расходы были оптимизированы, структура обязательств улучшена.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор ООО «Аквалайнинжиниринг» \_\_\_\_\_

К.Б. Стельмах