

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД

ООО "АВТОМАТИЗАЦИЯ ТЕПЛА" (ИНН 7805674044)

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Организация зарегистрирована в Санкт-Петербурге. Руководство осуществляет Генеральный директор Молчанов Олег Владимирович. Основной вид деятельности связан с теплоэнергетическим оборудованием (автоматизацией). Предприятие относится к субъектам малого предпринимательства (СМП).

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Отчетность подготовлена по упрощенным формам. Учет ведется по методу начисления. В 2025 году организация применяла положения актуальных ФСБУ.

3. АНАЛИЗ ГРУПП АКТИВОВ

На 31.12.2025 валюта баланса составила 14 065 ТЫС. РУБ., что в 2 раза ниже показателя прошлого года (29 714 тыс. руб.).

ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ: В отчетном периоде появились финансовые вложения в размере 50 ТЫС. РУБ. (стр. 1170).

ЗАПАСЫ: Остаются стабильными — 5 792 ТЫС. РУБ. (против 5 919 тыс. руб. годом ранее).

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ: Наблюдается значительное снижение — с 23 663 тыс. руб. до 8 221 ТЫС. РУБ. (в 2,8 раза). Это свидетельствует об успешном взыскании долгов.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА: На конец года остаток составил всего 2 ТЫС. РУБ. (стр. 1250), что указывает на дефицит свободной ликвидности.

4. КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

КАПИТАЛ: Увеличился с 7 тыс. руб. до 1 349 ТЫС. РУБ. за счет чистой прибыли года.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА: Долгосрочные обязательства составляют 8 691 ТЫС. РУБ. (стр. 1410). Появились краткосрочные кредиты в сумме 309 ТЫС. РУБ.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ: Снижена радикально — с 20 404 тыс. руб. до 3 716 ТЫС. РУБ. Организация в 2025 году активно гасила обязательства перед контрагентами.

5. ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

ВЫРУЧКА: В 2025 году составила 11 716 ТЫС. РУБ., что на 40% меньше уровня 2024 года (19 527 тыс. руб.).

ЧИСТАЯ ПРИБЫЛЬ: Составила 1 325 ТЫС. РУБ. Это положительный результат, несмотря на падение выручки, достигнутый за счет оптимизации расходов.

НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ: Сумма налога по УСН за год — 142 ТЫС. РУБ. (стр. 2410).

6. ПРОГНОЗ ПО НДС НА 2026 ГОД

Поскольку выручка за 2025 год составила менее 20 млн рублей (фактически 11,7 млн), в соответствии с правилами 2026 года ООО "АВТОМАТИЗАЦИЯ ТЕПЛА" ОСВОБОЖДАЕТСЯ ОТ УПЛАТЫ НДС в 2026 году автоматически.

ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР / Молчанов О.В. /

31 МАРТА 2026 Г.