Пояснительная записка к годовому бухгалтерскому отчету за 2025 год Общество с ограниченной ответственностью "НАУЧНО-ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ КОМПАНИЯ ИНТЕРТЕК"

ОКПО 56074513, ИНН 5406827866 Юридическая форма: ООО по ОКОПФ 12300 Форма собственности: Частная по ОКФС 16 Юридический адрес: 630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул Максима Горького, д. 79

Бухгалтерская отчетность не подлежит обязательному аудиту

Директор: Черницов Денис Викторович

1. Общие сведения об организации и отчетной информации:

Основной деятельностью является научные исследования и разработки в области естественных и технических наук.

Среднесписочная численность составляет 17 человек.

ООО «НПК ИНТЕРТЕК» ведет учет в соответствии с требованиями российского законодательства применяет упрощенную систему налогообложения (УСН), ставка 6%.

По данным отчетности за 2025 год организация отражает сумму налога по УСН в размере 756 тыс. руб. (за 2024 год — 1 526 тыс. руб.), что свидетельствует о применении УСН в отчетном периоде и учете налоговых обязательств по этому режиму.

2. Основные финансовые показатели за 2025 год и сравнительный анализ

- Выручка: 58 655 тыс. руб. (за 2024 год: 56 347 тыс. руб.). Рост к предыдущему году примерно +4,1%.
- Себестоимость продаж: 14 563 тыс. руб. (за 2024 год: 13 234 тыс. руб.).
- Валовая прибыль: 44 092 тыс. руб. (за 2024 год: 43 113 тыс. руб.).
- Коммерческие расходы: 6 171 тыс. руб. (за 2024 год не приведено в сравнение в предоставленных данных).
- Управленческие расходы: 15 498 тыс. руб. (за 2024 год: 18 242 тыс. руб.). Указывает на снижение управленческих затрат по сравнению с прошлым годом.
- Прибыль от продаж (операционная прибыль): 22 423 тыс. руб. (за 2024 год: 24 871 тыс. руб.). Снижение операционной прибыли по сравнению с прошлым годом.
- Проценты к получению: 0 тыс. руб. (за 2024 год: 96 тыс. руб.).
- Проценты к уплате: 3 987 тыс. руб. (за 2024 год: 1 318 тыс. руб.). Приводит к снижению чистой прибыли по сравнению с прошлым годом.
- Прочие доходы: 0 тыс. руб. (за 2024 год: 0).
- Прочие расходы: 483 тыс. руб. (за 2024 год: 551 тыс. руб.). В составе прочих затрат — часть иной операционной деятельности.

- Прибыль до налогообложения: 17 953 тыс. руб. (за 2024 год: 23 098 тыс. руб.).
- Чистая прибыль: 17 181 тыс. руб. (за 2024 год: 21 572 тыс. руб.). Снижение чистой прибыли по сравнению с предыдущим годом.

Пояснения к структуре и динамике:

- Рост выручки за год сопровождался ростом себестоимости продаж, что несколько снизило валовую маржу.
- Уровень управленческих расходов снизился по сравнению с 2024 годом, что частично компенсировало часть снижения операционной прибыли из-за роста коммерческих расходов и затрат на проценты.
- Чистая прибыль снизилась по сравнению с 2024 годом, во многом из-за увеличения процентных расходов (проценты к уплате) и изменений в налоговой составляющей.

3. Структура активов на 31.12.2025

- Итого активов: 103 314 тыс. руб.
- Нематериальные активы: отсутствуют (0).
- Основные средства: 6 067 тыс. руб. (с учетом накопленной амортизации на конец периода).
- Финансовые вложения: 43 тыс. руб. (из них — инвестиции в паи и акции 43 тыс. руб.).
- Оборотные активы: 97 204 тыс. руб., включая:
- Запасы: 25 698 тыс. руб. (сырье и материалы — 5 068; незавершенное производство — 20 630).
- Дебиторская задолженность: 71 324 тыс. руб. (расчеты с покупателями — 41 095; расчеты с поставщиками — 26 741; прочие дебиторы — 2 087 и т.д.).
- Денежные средства и денежные эквиваленты: 182 тыс. руб. (Касса 5; расчетные счета 6 042; переводы в пути 70; и т.д.).
- Прочие оборотные активы: отсутствуют (0).

1. Структура капитала и обязательств на 31.12.2025

- Уставный капитал: 100 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): 25 624 тыс. руб.
- Итого капитал (раздел III): 25 724 тыс. руб.
- Долгосрочные обязательства: отсутствуют (0).

- Краткосрочные обязательства: 77 590 тыс. руб. (включая краткосрочные кредиты и займы, кредиторскую задолженность, расчеты с налогами и сборами, социальное страхование и другие обязательства).

- Заёмные средства: 20 032 тыс. руб. (краткосрочные кредиты).

- Кредиторская задолженность: 77 590 тыс. руб. (включая расчеты с поставщиками и подрядчиками, расчеты по налогам и сборам, расчеты по социальному страхованию и обеспечению, расчеты с персоналом по оплате труда, расчеты с подотчетными лицами и др.).

1. Итого пассивов и капитала: 103 314 тыс. руб.

2. Ликвидность и финансовая устойчивость

- Текущая ликвидность (соотношение оборотных активов к краткосрочным обязательствам) ориентировочно близка к 1,25 (97 204 / 77 590), что свидетельствует о умеренной ликвидности на конец года.

- Быстрая ликвидность (за вычетом запасов): (Оборотные активы без запасов) примерно 71 506 тыс. руб. против краткосрочных обязательств 77 590 тыс. руб., что примерно 1.0 — ниже, чем полная текущая ликвидность, указывает на зависимость от запасов и текущей дебиторской задолженности.

1. Основные средства, запасы и движение капитала

- Основные средства (несмотря на отсутствие инвестиционной недвижимости): на конец года составляют 6 067 тыс. руб. (последующая амортизация учтена в сумме накопленной амортизации).

- Запасы на 31.12.2025 составляют 25 698 тыс. руб. (из них сырье и материалы — 5 068; незавершенное производство — 20 630).

- Движение основных средств за 2025 год отражено во внутреннем учете и балансе: наличие и изменение основных средств за период показывают увеличение накопленной амортизации и отсутствие значительных приобретений в 2025 году.

1. Движение бюджета и финансовых результатов

- В 2025 году по итогам деятельности организация получила чистую прибыль 17 181 тыс. руб., при этом прибыль до налогообложения составила 17 953 тыс. руб.

В отчетном году экономика компании демонстрирует стабильный рост выручки, но снижение чистой прибыли по сравнению с прошлым годом за счет повышения процентов к уплате, а также роста отдельных статей расходов и налогового отчисления.