

Открытое акционерное общество «Техносервис»

ИНН 5021014557
КПП 710001001
ОГРН 1065074003906
Юридический адрес
301109, Тульская область
Ленинский район, п. Прилепы
ул. Молодежная д. 19, ком.5.

Пояснение к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Техносервис» ИНН: 5021014557 КПП, 710001001, ОГРН 1065074003906, Основной ОКВЭД 46.61 Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства, Юридический адрес 301109, Тульская область, Ленинский район, п. Прилепы, ул. Молодежная д. 19, ком.5., Генеральный директор Брильков Николай Андреевич, действует на основании Устава.

2. Анализ бухгалтерского баланса

2.1 Анализ актива:

Все показатели приведены в тыс. руб. (в соответствии с отчетностью).

Показатель	2023г.	2024г.	2025г.	Отклонение 2024/2025гг	Темп роста
Основные средства	0	76	127	+51	167,1%
Финансовые вложения	37 027	41 218	70 823	+29 605	171,8%
Запасы	29 873	27 598	25 927	-1 671	94%
Денежные средства	131	262	0	-262	0%
Дебиторская задолженность	37 152	66929	105 544	+38 615	157,7%
Прочие актива	214	27	179	+152	
ИТОГО	104 397	136 110	202 601	+66 491	+148,8%

Анализ активов:

Активы организации выросли на 48,8%, основной рост обеспечен финансовыми вложениями и дебиторской задолженностью, наблюдается полное отсутствие денежных средств на конец 2025 года (что связано с увеличенной налоговой нагрузкой), доля оборотных активов существенно превышает внеоборотные, что характерно для торговой деятельности.

2.2 Анализ пассива:

Все показатели приведены в тыс. руб. (в соответствии с отчетностью).

Показатель	2023г.	2024г.	2025г.	Отклонение 2024/2025гг	Темп роста
Капитал	3 824	8 168	10 912	+2 744	133,6%
Долгосрочные займы	34 760	24 811	16 802	-8 009	67,7%
Прочие долгосрочные обязательства	0	515	0	-515	0%
Краткосрочные займы	23	427	427	0	100%
Кредиторская задолженность	65 791	102 189	174 461	+72 272	170,8%
ИТОГО	104 397	136 110	202 601	+66 491	+148,8%

Анализ пассивов:

Наблюдается рост собственного капитала за счет прибыли, долговая нагрузка по займам снижается, доля заемного капитала остается высокой.

3. Структурный анализ

Структура Активов и Пассивов за 2025 год в %

Актив		Пассив	
показатель	%	показатель	%
финансовые вложения	35	кредиторская задолженность	86
дебиторская задолженность	52	собственный капитал	5
запасы	13	заемные средства	9
денежные средства	0	-	-
ИТОГО	100	ИТОГО	100

4. Основные тенденции

Снижение выручки на 29,9% свидетельствует о сокращении объемов реализации.

Несмотря на снижение выручки, прибыль сохраняется за счет: сокращения расходов, снижения процентной нагрузки и уменьшения прочих расходов.

Отсутствие денежных средств на отчетную дату при значительном росте дебиторской задолженности связано с увеличением налоговой нагрузки и замедлением оборачиваемости средств.

В расчетах с контрагентами наблюдается одновременный рост: дебиторской задолженности (+57,7%), кредиторской задолженности (+71,1%),

что показателей связано с ростом объемов хозяйственной деятельности и расчетов с контрагентами.

Основные средства учитываются по первоначальной стоимости. Амортизация начисляется линейным способом. В отчетном периоде наблюдается увеличение стоимости основных средств.

Финансовая устойчивость характеризуется снижением заемных средств, что является положительным фактором, а рост кредиторской задолженности указывает на увеличение зависимости от поставщиков и подрядчиков.

Несмотря на снижение выручки, организация сохраняет прибыльность.

5. Заключение

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Техносервис» за 2025 год достоверно отражает финансовое положение организации, результаты ее деятельности и движение денежных средств.

В первом квартале 2026 года ООО «Техносервис» активно продолжает свою деятельность и сохраняет устойчивость.

Генеральный директор

Брильков Н.А.

Дата 31.03.2025г.

