

# Общества с ограниченной ответственностью «ТОМСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬ»

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

### к бухгалтерскому балансу за 2025 год

#### 1. Общие сведения

##### 1.1. Наименование и реквизиты:

Общество с ограниченной ответственностью «ТОМСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬ». (ООО «ТОМСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬ».)

ИНН: 7017464564, ОКПО: 41538616

Юридический адрес: 634062, Томская обл, г. Томск, ул. Лазарева, дом 6, квартира 31.

Отчетность составлена в соответствии с действующими нормативными актами по бухгалтерскому учету в РФ (ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ/ФСБУ). Единица измерения в отчетности – тысячи рублей.

#### 3. Структура и анализ основных показателей бухгалтерского баланса

##### 3.1. Внеоборотные активы (Раздел I)

Внеоборотные активы представлены исключительно основными средствами.

На 31 декабря 2025 года стоимость основных средств составила 34 173 тыс. руб. (снижение по сравнению с началом года на 9 900 тыс. руб. или на 22,5%).

##### 3.2. Оборотные активы (Раздел II)

Оборотные активы претерпели значительные изменения:

Запасы (стр. 1210): Выросли с 3 337 тыс. руб. до 72 149 тыс. руб. Увеличение произошло в основном за счет статьи «Товары» (с 3 294 до 72 129 тыс. руб.), что может свидетельствовать о закупке крупной партии товаров для перепродажи или материалов для производства.

Дебиторская задолженность (стр. 1230): Незначительно увеличилась с 19 247 тыс. руб. до 19 841 тыс. руб. (рост на 3,1%). Основная часть задолженности приходится на расчеты с поставщиками (выданные авансы) – 7 925 тыс. руб., и покупателями (за отгруженную продукцию) – 2 859 тыс. руб. Положительным фактором является наличие сальдо по Единому налоговому счету (ЕНС) в размере 5 852 тыс. руб., что свидетельствует о переплате по налогам.

Денежные средства в 2025г. 7 125 тыс. руб.

##### 3.3. Капитал и обязательства (Пассив)

Собственный капитал Общества вырос с 58 527 тыс. руб. до 66 116 тыс. руб. за счет полученной чистой прибыли. Уставный капитал остается неизменным – 10 тыс. руб.

Долгосрочные обязательства: В 2025 году Обществом привлечены долгосрочные заемные средства в размере 66 000 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства: Кредиторская задолженность снизилась с 1 287 тыс. руб. до 1 262 тыс. руб. и остается на стабильно низком уровне. Основным кредитором является поставщик (667 тыс. руб.). Задолженность по налогам и сборам перед бюджетом минимальна (68 тыс. руб.), что подтверждается положительным сальдо по ЕНС в активе.

#### 4. Анализ финансовых результатов

Выручка: За 2025 год составила 59 319 тыс. руб., что значительно (на 36%) ниже показателя 2024 года (93 106 тыс. руб.).

Себестоимость продаж снизилась пропорционально выручке до 33 694 тыс. руб. (с 40 047 тыс. руб. в 2024 году).

Валовая прибыль сократилась до 25 625 тыс. руб. (в 2024 году было 53 059 тыс. руб.).

Прибыль от продаж снизилась более чем в 3,5 раза и составила 11 841 тыс. руб. (против 42 596 тыс. руб. годом ранее).

Чистая прибыль по итогам года составила 7 589 тыс. руб., что значительно ниже прибыли прошлого года (33 315 тыс. руб.). Снижение чистой прибыли обусловлено уменьшением выручки.

## 5. Заключение

ООО «ТОМСКИЙ МАШИНОСТРОИТЕЛЬ» за 2025 год свидетельствует о сохранении финансовой устойчивости, подтверждаемой наличием собственного капитала, превышающего внеоборотные активы, и низким уровнем краткосрочной кредиторской задолженности.

Ключевым событием года стало привлечение долгосрочного финансирования в размере 66 млн руб. и значительный рост запасов, что связано с расширением деятельности. Однако, несмотря на это, финансовые результаты (выручка и чистая прибыль) демонстрируют отрицательную динамику по сравнению с высокими показателями 2024 года.

Директор \_\_\_\_\_ Фигурский С.Н.

«25» февраля 2026 г.