

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2025год

ООО «ТПК «МАШИНОСТРОИТЕЛЬ»

1. Общие сведения

- ООО «ТПК «МАШИНОСТРОИТЕЛЬ» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.
- Общество относится с субъектами малого и среднего предпринимательства. В соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на составления упрощённой бухгалтерской (финансовой) отчетности.
- Дата регистрации: 15.10.2018г.
- Юридический адрес: 400066 г. Волгоград, ул. Советская 5, офис 1101.
- ИНН: 3444270445,
- КПП: 344401001,
- ОГРН: 1183443017207
- Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
- Учредитель: юридическое лицо Гребенькова Анна Сергеевна
- Основной вид деятельности: Производство машин и оборудования для добычи полезных ископаемых и строительства ОКВЭД 28.92
- Численность сотрудников на конец 2025года 11 человек
- Обособленные подразделения отсутствуют.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность формируется в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом и использованным продуктом «1С:Предприятие8.3»

Общество применяет ПБУ 18/02.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

4. Запасы

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Резервы не создаются.

5. Показатели деятельности организации

Дебиторская задолженность					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и		На конец периода
		по условиям договора	поступило	списано	по условиям договора
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	7 500	(929)	(5 297)	1 274
	За 2024 г.	3 987	7 489	(3 976)	7 500
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	5 707	7	(5 257)	457
	За 2024 г.	3 982	5 309	(3 585)	5 707
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	34	129	(34)	129
	За 2024 г.	4	413	(384)	34
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	8	(8)	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 753	(1 065)	-	688
	За 2024 г.	-	1 753	-	1 753
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	6	-	(6)	-
	За 2024 г.	-	6	-	6
Итого	За 2025 г.	7 500	(929)	(5 297)	1 274
	За 2024 г.	3 987	7 489	(3 976)	7 500

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)					
Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступило		На конец периода
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	21 230	26 332	(13 299)	34 262
	За 2024 г.	39 970	11 161	(29 901)	21 230
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	15 555	21 995	(8 776)	28 775
	За 2024 г.	17 627	9 123	(11 195)	15 555
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 571	-	(2 571)	-
	За 2024 г.	17 966	1 294	(16 689)	2 571
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	1 832	-	1 832
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	5	-	5
	За 2024 г.	359	-	(359)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	2 231	-	(1 951)	280
	За 2024 г.	3 880	-	(1 649)	2 231
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	736	2 426	-	3 162
	За 2024 г.	-	736	-	736
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	137	15	(2)	150
	За 2024 г.	129	8	-	137
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	37	-	37
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	21	-	21
	За 2024 г.	9	-	(9)	-
Итого	За 2025 г.	21230	26332	(13 299)	34 262
	За 2024 г.	39970	11161	(29 901)	21 230

Расходы по обычным видам деятельности.		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	61 600	126 058
Затраты на оплату труда	7 293	6 895
Отчисления на социальные нужды	2 015	1 697
Амортизация	92	116
Прочие затраты	40 472	49 978
Итого по элементам	111 473	184 745
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	(64 622)	(62 653)
Итого расходы по обычным видам деятельности	46 851	122 092

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	25.12.2025	—
Материально-производственные запасы	25.12.2025	—

- В ходе инвентаризации недостатков и излишков не установлено.

7. Основные показатели деятельности организации

- В отчетном году выручка составила:
По основному виду деятельности: - 46404055 рублей
- Затраты на производство и реализацию продукции – 46850576 рублей в т.ч.:

Выручка за 2025г. по сравнению с 2024г. снизилась на 68,8%

Снижение данного показателя связано с падением спроса на продукцию и высокую конкуренцию на рынке.

Генеральный директор

11.03.2026г.



А.С. Гребенькова