

ООО «ИТМ-Миокард»  
121467, г. Москва,  
ул. Молодогвардейская, д. 10  
тел./fax: (495) 988 07 68  
E-mail: info@itm-m.com  
25.03.2026 № 079 / 26  
На № \_\_\_\_\_ от \_\_\_\_\_

Кому: ИФНС России № 31 по г. Москве

## Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

### 1. Общие сведения

- Организация: **ООО «ИТМ-МИОКАРД»**.
- ИНН: **7707718215**.
- ОКПО: **64552814**.
- Отчётная дата: **31.12.2025**.
- Адрес: 121467, Москва, Муниципальный округ Кунцево, ул. Молодогвардейская, д. 10.
- Единица измерения: **руб.**

### 2. Основные показатели баланса

#### Актив

- Материальные внеоборотные активы: 1 338 827,99 руб.
  - Основные средства: 1 338 827,99 руб.
- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы: 48 307,63 руб.
  - Нематериальные активы: 48 307,61 руб.
- Запасы: 29 978 168,73 руб.
- Денежные средства и эквиваленты: 4 688 178,86 руб.
- Финансовые и другие оборотные активы: 36 888 679,16 руб.
  - Дебиторская задолженность: 36 237 037,27 руб.
- Баланс (итого актив): 72 942 162,37 руб.

#### Пассив

- Капитал: 35 465 093,54 руб.
  - Нераспределённая прибыль: 35 465 093,54 руб.
- Долгосрочные обязательства:
  - Долгосрочные займы: 950 000 руб.
  - Прочие долгосрочные обязательства: 47 930,97 руб.
    - Отложенные налоговые обязательства: 47 930,97 руб.
- Краткосрочные обязательства:
  - Краткосрочная кредиторская задолженность: 35 979 137,86 руб.
- Баланс (итого пассив): 72 942 162,37 руб.

### 3. Ключевые изменения за отчётный год

- Существенно выросли запасы (на ~4,3 млн. руб.) и финансовые оборотные активы (на ~28,9 млн. руб.), что связано с увеличением дебиторской задолженности и объёмов товарно-материальных ценностей.
- Денежные средства сократились на ~3,7 млн. руб., что объясняется инвестициями в оборотные активы и расчёты с контрагентами.
- Нераспределённая прибыль увеличилась на ~1,8 млн. руб., что отражает положительный финансовый результат деятельности компании за год.
- Краткосрочная кредиторская задолженность выросла на ~19 млн. руб., что связано с увеличением объёмов закупок и расчётов с поставщиками.

#### **4. Комментарии к отдельным статьям**

- Основные средства — представлены производственным оборудованием и недвижимостью; изменений по составу не было.
- Запасы — рост обусловлен увеличением остатков сырья и готовой продукции на складе в связи с расширением деятельности.
- Дебиторская задолженность — увеличение связано с предоставлением отсрочек платежа ключевым клиентам и ростом объёмов реализации.
- Кредиторская задолженность — отражает текущие расчёты с поставщиками и подрядчиками; просрочек по обязательствам нет.

#### **5. Основные изменения в балансе и финансовых результатах**

- Активы: материальные внеоборотные активы снизились на 743 тыс. руб. (с 2 082 до 1 339 тыс. руб.) за счёт выбытия или списания основных средств; нематериальные активы уменьшились на 6 тыс. руб. (с 55 до 48 тыс. руб.).
- Запасы: сократились на 5 642 тыс. руб. (с 35 620 до 29 978 тыс. руб.) вследствие реализации и частичного списания.
- Денежные средства: уменьшились на 3 739 тыс. руб. (с 8 427 до 4 688 тыс. руб.) из-за оплаты поставщикам и прочих расходов.
- Финансовые и оборотные активы: выросли на 28 896 тыс. руб. (с 7 993 до 36 889 тыс. руб.) преимущественно за счёт увеличения дебиторской задолженности (на 29 268 тыс.руб.).
- Капитал: собственный капитал снизился на 1 100 тыс. руб. (с 37 065 до 35 965 тыс. руб.), нераспределённая прибыль уменьшилась на 1 162 тыс. руб.
- Долгосрочные обязательства: появились новые долгосрочные заёмные средства (950 тыс. руб.), а также увеличились отложенные налоговые обязательства (на 3 тыс. руб.).
- Краткосрочные обязательства: кредиторская задолженность выросла на 18 913 тыс. руб. (с 17 066 до 35 979 тыс. руб.) в связи с увеличением расчётов с поставщиками и подрядчиками.

#### **6. Финансовые результаты**

- Выручка снизилась на 31 774 руб. (с 97 164 до 65 390 тыс. руб.) по сравнению с предыдущим годом.
- Расходы по обычным видам деятельности уменьшились на 19 988 тыс. руб., в том числе себестоимость продаж — на аналогичную сумму.
- Прочие доходы составили 48 тыс. руб., прочие расходы — 335 тыс. руб.
- Налог на прибыль — 1 555 тыс. руб.
- Чистая прибыль за год составила 4 665 тыс. руб., что меньше показателя прошлого года на 9 113 тыс. руб.

#### **7. Причины изменений**

Снижение выручки связано с уменьшением объёмов реализации, а также с изменением структуры заказов и условий работы с контрагентами в течение отчётного периода. Рост дебиторской задолженности объясняется отсрочками платежей по договорам с покупателями, а также увеличением отгрузок в конце года. Увеличение кредиторской задолженности связано с ростом закупок материалов и услуг, а также с изменением условий расчётов с поставщиками.

#### **8. Прочие сведения**

Аудит бухгалтерской отчётности не проводился

С уважением,  
Генеральный директор ООО «ИТМ-Миокард»

Епифанов А.С.