Пояснительная записка к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ТЕХМАШПРОЕКТ» за 2025 год

1. Общие положения

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями ФСБУ 4/2023 и представляет достоверное представление о финансовом положении организации по состоянию на 31 декабря 2025 года.

Сведения об организации:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ТЕХМАШПРОЕКТ»

ИНН: 3123444548 КПП 312301001 ОГРН 1183123028285

Адрес: 308009, Белгородская обл., г. Белгород, ул. Преображенская, дом 106, этаж 5, офис 517А

Организационно-правовая форма: ООО

2. Учетная политика

Основные положения учетной политики:

Оценка активов производится по первоначальной стоимости

Амортизация основных средств начисляется линейным способом

Доходы и расходы признаются по методу начисления

Учетная политика в отчетном периоде существенных изменений не претерпела

3. Анализ финансового положения

Активы организации:

Внеоборотные активы: 10 007 тыс. руб.

Основные средства: 9 211 тыс. руб. (снижение на 2 881 тыс. руб.)

Права пользования активами: 5 516 тыс. руб. (рост на 289 тыс. руб.)

Финансовые вложения: 783 тыс. руб.

Оборотные активы: 105 271 тыс. руб.

Запасы: 50 879 тыс. руб. (снижение на 2 969 тыс. руб.)

Дебиторская задолженность: 34 588 тыс. руб. (рост на 1 600 тыс. руб.)

Денежные средства: 19 тыс. руб. (снижение на 1 622 тыс. руб.)

Пассив организации характеризуется:

Капитал и резервы: 16 466 тыс. руб. (рост на 1 318 тыс. руб.)

Долгосрочные обязательства: 26 045 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства: 72 767 тыс. руб.

4. Анализ финансовых результатов

Основные показатели деятельности:

Выручка: 87 512 тыс. руб. (снижение на 48 175 тыс. руб.)

Себестоимость продаж: 52 051 тыс. руб. (снижение на 30 228 тыс. руб.)

Валовая прибыль: 35 461 тыс. руб. (снижение на 17 947 тыс. руб.)

Чистая прибыль: 1 318 тыс. руб. (рост на 651 тыс. руб.)

5. Существенные обстоятельства

Факторы, влияющие на финансовое положение:

Снижение выручки и себестоимости продаж

Уменьшение денежных средств

Рост дебиторской задолженности

Снижение основных средств

6. Анализ ликвидности

Коэффициенты платежеспособности:

Высокая доля кредиторской задолженности

Низкий уровень денежных средств

Преобладание оборотных активов
7. Риски деятельности
Основные риски:
Риск ликвидности
Кредитный риск
Риск неплатежей дебиторов
Риск снижения платежеспособности
8. События после отчетной даты
За период с 01.01.2026 по дату утверждения отчетности существенных событий, способных повлиять на финансовое положение организации, не произошло.

9. Оценка перспектив деятельности
Организация продолжает свою деятельность в обычном режиме, существенных изменений в планах деятельности не предусмотрено.

Директор _____ /Коновалов В.В./

Дата подписания 30.03.2026год.