

ООО «БЕЛАПЕКС»

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Сведения о предприятии.

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Белапекс», ИНН 9724044802, КПП 772401001.
- 1.2. Юридический адрес: 115516, г. Москва, бульвар Кавказский, д. 59, стр. 3, этаж 2, помещение III, ком. 8.
- 1.3. Дата государственной регистрации: 14.04.2021г., основной государственный регистрационный номер: 1217700178827.
- 1.4. Уставный капитал организации составляет 10 000 руб. Участники общества: - гражданка РФ Цирихова О.О. – доля в уставном капитале – 10 000 руб. (100%). Доли в уставном капитале оплачены полностью.
- 1.5. Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.
- 1.6. Основным видом деятельности является Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием (Код ОКВЭД 46.69.3 - Торговля оптовая подъемно-транспортными машинами и оборудованием).

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета.

- 2.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.
С 11.09.2025 функции главного бухгалтера выполняет директор.
- 2.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.
- 2.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
- 2.4. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
- 2.5. При списании оценка материально-производственных запасов производится по средней стоимости.
- 2.6. Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации.

- 3.1. Характеристика деятельности организации за отчетный год.
- 3.1.1. Сведения о доходах от основного вида деятельности, прибыли и рентабельности представлены в таблице.

Наименование показателя	2025 год тыс. руб (без НДС)	2024 год тыс. руб (без НДС)	Изменение показателя	
			в тыс. руб	в %
Выручка от основного вида деятельности:	480 194	218 006	+ 262 188	+220,3 %
в том числе				
Торговля оптовая	480 194	218 006	+ 262 188	+220,3 %
Прибыль (убыток) от продажи	23956	8 934	+ 15 019	+268,14%

В оптовую торговлю входит в том числе следующие строительные ресурсы на сумму 37 838 тыс. руб.:

- таль ручная, шерст. грузоподъемность 0,5т -ТНВЭД 842510009 - 27984 тыс. руб.
- виброплиты реверсные – ТНВЭД – 8479100000 – 3 139 тыс. руб.
- виброплиты - ТНВЭД – 843061000 – 6715 тыс. руб.

Остальной товар относится к весовому оборудованию (весы), а так же складское оборудование).

- 3.1.2. Сведения о внереализационных доходах и расходах предприятия по данным бухгалтерского учета представлены в таблице.

Наименование показателя	2025 год тыс. руб.	2024 год тыс. руб.	Изменение показателя в.
			В тыс. руб.
Внереализационные доходы	732	97	635
Внереализационные расходы	-6 524	-3 250	-3 274
Сальдо внереализационных доходов и расходов	-5 792	-3 157	-2 639

3.1.3. Расшифровка внереализационных доходов и расходов представлена в таблице

Счет	Обороты за период	
	Дебет	Кредит
Прочие доходы и расходы		
91	6 525 123,7 4	6 525 123,7 4
91.01	-472,08	731 629,65
Инвентаризация		4 800,20
Исправительные записи по операциям прошлых лет		112 246,00
Компенсация по претензии		1 097,25
Прочие внереализационные доходы и расходы	-472,08	6 870,00
Расходы по уплате страховых взносов		46 214,43
Списание товаров у комиссионера		549 744,77
Страховое возмещение ущерба		10 657,00
91.02	6 525 595,8 2	1 500,00
возврат товара- изм.цены	4 348,15	
Инвентаризация	269 540,30	
Исправительные записи по операциям прошлых лет	145 890,00	
Не учитываемые в целях налогообложения	2 143,10	
Премия, выплаченная покупателю	992 668,20	
Процентные расходы (аренда, лизинг)	4 596 804,1 6	
Расходы на услуги банков	221 868,51	1 500,00
расходы на услуги робокассы	65 328,72	
расходы прошлого налогового периода	9 300,00	
Списание товаров у комиссионера	201 203,52	
судебные издержки	16 000,00	
Штраф налоговый	501,16	
91.09		5 791 994,0 9
<...>		5 791 994,0 9
Итого	6 525 123,7 4	6 525 123,7 4

3.2 Расшифровка отдельных показателей отчетности.

3.2.1 Сумма дебиторской задолженности на 31.12.2025 составила 43 860 тыс. руб.

Структура задолженности:

- задолженность покупателей и заказчиков – 37 865 тыс. руб. (86,33%),
- авансы выданные поставщикам – 1 659 тыс. руб. (3,78%);
- дебиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды – 3 682 тыс. руб. (8,39%);
- задолженность прочих дебиторов – 654 тыс. руб. (1,50%)

3.2.2. Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 77468 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность перед поставщиками за поставленный товар – 61 112 тыс. руб. (78,89%);
- кредиторская задолженность по платежам в бюджет и внебюджетные фонды – 8 104 тыс. руб. (10,46%);
- авансы покупателей – 1 337 тыс. руб. (1,73%);
- задолженность прочих кредиторов – 6 895 тыс. руб. (9,9%)
- Задолженность по заработной плате – 20 тыс. руб. (0,02%)

4. Показатели финансово-хозяйственной деятельности

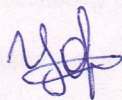
Показатели оценки финансовых результатов и финансового состояния

Наименование показателя	Формула расчета	Информационное обеспечение		Показатель Тыс. руб.
		Форма	Номера строк, граф	
Чистая прибыль	Прибыль отчетного года	2	Стр. 2400 Форма N 2	13 407
Рентабельность основной деятельности	Прибыль от продажи/затраты на производство и сбыт	2	Стр. 2200 / стр. 2120 + стр. 2210 Форма N 2	23956/ (399050+57188) *100%= 5,25%
Коэффициент текущей ликвидности	Оборотные активы/Краткосрочные пассивы	1	Стр. 1200 / стр. 1500 Форма N 1	112817 / 97778 = 1.15
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	(Собственный капитал+ долгосрочные обязательства – долгосрочные активы)/Краткосрочные активы	1	(стр. 1300 – стр. 1100) / стр. 1200	(13417-140) / 112817 = 0,12

5. Показатели оценки деловой активности

Наименование показателя	Информационное обеспечение		Показатель Тыс. руб.
	Форма	Номера строк, граф	
Выручка от продажи	2	Стр. 2110 Форма N 2	480194
Прибыль отчетного года до налогообложения	2	Стр. 2300 Форма N 2	18106

Генеральный директор



Цирихова О.О.