

## Общество с ограниченной ответственностью "АРОКСА"

### Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 г. и отчету о финансовых результатах за 2025 год

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

Основной вид деятельности: Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием (код по ОКВЭД 46.69). Доля выручки 100%.

За 2025 год деятельность велась.

#### 2. Информация об Учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

#### 3. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (согласно указанной нумерации в отчетности):

##### Бухгалтерский баланс:

Актив:

##### 1.1. Материальные внеоборотные активы

Основные средства (строка 1150) с остаточной балансовой стоимостью: 173 738,84 руб.

Расшифровка состава основных средств:

Группы ОС	Первоначальная стоимость (01)	Амортизация (02)	Балансовая стоимость на 31.12.2025
Прочие ОС	278 824,01	105 085,17	173 738,84
<b>ИТОГО</b>	<b>278 824,01</b>	<b>105 085,17</b>	<b>173 738,84</b>

##### 1.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170): 1 442 000,00 руб.

Выданные процентные займы

##### 1.3. Запасы (строка 1210) на общую сумму: 1 267 354,07 руб.

Расшифровка состава Запасов:

Наименование	Стоимость на 31.12.2025
Материалы (обобщенно)	725 300,00
Товары (обобщенно)	542 054,07
<b>ИТОГО</b>	<b>1 267 354,07</b>

##### 1.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) - 797 745,00 руб.

##### 1.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240) - 17 051 344,27 руб.

Дебиторская задолженность: 15 352 424,27 в т.ч.

- Покупатели: 11 660 850,82
- Авансы поставщикам: 2 933 734,76
- Переплата по налогам, взносам: 182 199,15
- Прочие дебиторы: 575 639,54

Прочие оборотные активы - 1 698 920,00 (НДС, уплачиваемый при импорте из Таможенного союза)

##### 1.6. Итого баланс (строка 1600): 20 732 182,18 руб.

**Пассив:**

- 2.1. Капитал (строка 1300): 1 846 787,46 руб.
  - Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): 1 836 787,46 руб.
  - Уставной капитал: 10 000,00 руб.
- 2.2. Долгосрочные заемные средства (строка 1410): 34 000 руб.
  - Беспроцентный займ от учредителя
- 2.3. Краткосрочные заемные средства: 1 150 684,92 руб.
- 2.4. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520): 17 700 709,80 руб.
  - Авансы покупателей: 6 015 397,34 руб.
  - Поставщики: 10 522 843,00 руб.
  - Расчеты по налогам, взносам: 1 152 277,26 руб.
  - Прочие кредиторы: 10 192,20 руб.
- 2.4. Итого баланс (строка 1700): 20 732 182,18 руб.

**Отчет о финансовых результатах:**

- 3.1. Выручка (строка 2110): 17 805 647,55 руб., в т.ч.
  - Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием - 7 838 647,55 руб.
  - Консультационные услуги - 9 967 000,00 руб.
- 3.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120): (16 825 721,86) руб., в т.ч.
  - Себестоимость продаж – (6 058 314,64) руб.
  - Коммерческие расходы – (10 767 407,22) руб.
    - Амортизация
    - Аренда офиса
    - Услуги связи
    - Оплата труда
    - Страховые взносы
    - Бухгалтерские услуги
    - Материальные расходы
    - Рекламные расходы
    - Прочие затраты
- 3.3. Прочие доходы (строка 2340): 712 608,30 руб.,
- 3.4. Прочие расходы (строка 2350): (-309 557,19) руб.
  - Курсовые разницы
  - Расходы на услуги банков
  - Расходы по передаче товаров безвозмездно
  - Прочие внереализационные расходы
- 3.5. Налог на прибыль организаций – (735 361,31) руб.
- 3.6. Чистая прибыль (убыток) - 647 615,49 руб.

**4. Инвентаризация**

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	26.12.2025г., № 1 от 23.12.2025
ТМЦ	29.12.2025г., № 3 от 23.12.2025
Расчеты с контрагентами	29.12.2025г., № 2 от 23.12.2025
НДС по приобретенным ценностям	30.12.2025г., № 4 от 23.12.2025
Банковские счета	30.12.2025г., № 5 от 23.12.2025

В ходе инвентаризации недостатч и излишков не установлено.

**5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности**

Выручка организации за отчетный период составила 17 805 647,55 рублей.

Уменьшение данного показателя связано с сокращением сбыта товара.

**6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений – 18.02.2026

Генеральный директор ООО "АРОКСА"



/ Юзвенко-Богоявленский Данил Анатольевич /

