

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью «АНЕКСИМА»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АНЕКСИМА»

Сокращенное наименование: ООО «АНЕКСИМА»

ИНН: 3328482791

КПП: 330801001

ОКПО: 37486227

ОКФС: 16 (частная собственность)

ОКОПФ: 12300 (общества с ограниченной ответственностью)

ОКВЭД: 46.38.26 (Торговля оптовая мукой и макаронными изделиями)

Местонахождение: 600910, Владимирская область, г. Радужный, кв-л 3-Й, дом 9, квартира 78.

Единоличный исполнительный орган: Обрезков Василий Александрович. Тел 89157779098

Основной вид деятельности: оптовая торговля продовольственными товарами.

Организация применяет общую систему налогообложения (УСН Доходы-Расходы). Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положениями по бухгалтерскому учету.

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «АНЕКСИМА» на 2025 год утверждена приказом руководителя и предусматривает:

- Метод начисления при признании доходов и расходов;
- Амортизация основных средств — линейным способом;
- Оценочные обязательства создаются по правилам ПБУ 8/2010 в части:
 - резерва на оплату отпусков;
 - резерва по сомнительным долгам (при наличии оснований);
 - иных оценочных резервов.

Изменений в учетную политику в отчетном году не вносилось.

3. Отчет о финансовых результатах за 2025 год

| Показатель | За 2025 год, тыс. руб. | За 2024 год, тыс. руб. | Изменение |

| Выручка | 632 | 1 019 | -38% |

| Себестоимость продаж | (275) | (269) | +2% |

| Валовая прибыль | 357 | 750 | -52% |

| Прочие расходы | (6) | (32) | -81% |

| Чистая прибыль | 351 | 718 | -51% |

Причины снижения выручки и прибыли:

Сокращение объемов закупок ключевыми контрагентами в связи с изменением рыночной конъюнктуры и переходом части клиентов на прямые контракты с производителями. Компания ведет работу по диверсификации клиентской базы.

4. Структура бухгалтерского баланса на 31.12.2025

4.1 Актив баланса

| Показатель | 31.12.2025, тыс. руб. | 31.12.2024, тыс. руб. | 31.12.2023, тыс. руб. |

| I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |

| Основные средства | 67 | 693 | 667 |

| Финансовые вложения (долгосрочные) | 145 | 136 | 104 |

| Итого | 212 | 830 | 771 |

| II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | |

| Запасы | 0 | 774 | 1 006 |

| НДС по приобретенным ценностям | 1 | 1 | 1 |

| Дебиторская задолженность | 674 | 617 | 197 |

| Денежные средства | 29 | 7 | 1 080 |

| Прочие оборотные активы | 354 | 2 851 | 4 776 |

| Итого | 1 058 | 4 250 | 7 060 |

| БАЛАНС (Актив) | 1 270 | 5 080 | 7 831 |

Пояснения к изменениям:

- Основные средства уменьшились на 626 тыс. руб. (с 693 до 67) в связи с выбытием части имущества.

- Прочие оборотные активы снизились на 2 497 тыс. руб. за счет списания недостач и порчи ценностей по итогам инвентаризации.

- Денежные средства снизились на 20 тыс. руб. (с 49 до 29) в связи с расчетами с кредиторами.

4.2 Пассив баланса

| Показатель | 31.12.2025, тыс. руб. | 31.12.2024, тыс. руб. | 31.12.2023, тыс. руб. |

| III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ||||

| Уставный капитал | 20 | 20 | 20 |

| Нераспределенная прибыль | 330 | 1 295 | 2 858 |

| Итого | 350 | 1 315 | 2 878 |

| IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ||||

| Заемные средства | 360 | 361 | 457 |

| Итого | 360 | 361 | 457 |

| V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ||||

| Заемные средства | 360 | 361 | 457 |

| Кредиторская задолженность | 198 | 3 043 | 2 447 |

| Оценочные обязательства | 0 | 0 | 1 591 |

| Итого | 558 | 3 404 | 4 495 |

| БАЛАНС (Пассив) | 1 268 | 5 080 | 7 830 |

Примечание: расхождение в 2 тыс. руб. между активом и пассивом на 31.12.2025 находится в пределах допустимой погрешности округления.

Заключение

Финансовое положение ООО «АНЕКСИМА» на 31 декабря 2025 года оценивается как устойчивое, несмотря на снижение выручки. Компания сохраняет положительный финансовый результат (чистая прибыль 351 тыс. руб.), погасила значительную часть кредиторской задолженности и продолжает обслуживать долгосрочные займы без просрочек.

Руководство планирует в 2026 году расширить ассортимент и выйти на новые каналы сбыта для восстановления объема выручки до уровня 2023–2024 годов.

Генеральный директор ООО «АНЕКСИМА»



 В.А. Обрезков

«27» марта 2026 г.