Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО ТД «АГРОФАРМИКА» за 2025 год

г. Новосибирск **Дата составления: «30» марта 2026 г.**

1. Общие сведения об организации

1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Торговый Дом «АГРОФАРМИКА».

1.2. Сокращенное наименование: ООО ТД «АГРОФАРМИКА».

1.3. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5407979043.

1.4. Юридический и фактический адрес: 630099, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Депутатская, д. 2, секция 3, этаж цоколь.

1.5. Организационно-правовая форма и форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, частная собственность.

1.6. Основной вид деятельности: не указан в представленной отчетности (по наименованию — оптовая и розничная торговля).

1.7. Руководство: Директор — Ланько Глеб Витальевич (действует на основании Устава).

1.8. Среднесписочная численность сотрудников за отчетный период: в отчетности не указана.

1.9. Состав отчетности: Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н. Отчетность составлена по упрощенной системе как субъектом малого предпринимательства, исходя из принципа непрерывности деятельности.

2. Раскрытие существенных показателей деятельности

Активы и обязательства

На конец отчетного периода валюта баланса Общества составила 21 382 тыс. рублей, снизившись по сравнению с предыдущим годом (23 479 тыс. рублей) на 2 097 тыс. рублей.

Внеоборотные активы

Внеоборотные активы Общества представлены двумя группами:

- материальные внеоборотные активы (основные средства) — 1 567 тыс. рублей (снижение на 608 тыс. рублей по сравнению с 2024 годом);

- нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы — 893 тыс. рублей, в том числе отложенные налоговые активы — 893 тыс. рублей (рост на 174 тыс. рублей).

Оборотные активы

Оборотные активы на конец отчетного периода составили 18 922 тыс. рублей, снизившись по сравнению с прошлым годом (20 584 тыс. рублей) на 1 662 тыс. рублей. Основные изменения:

- запасы выросли с 8 310 тыс. рублей до 8 462 тыс. рублей (незначительное увеличение);
- дебиторская задолженность снизилась с 12 085 тыс. рублей до 10 404 тыс. рублей (сокращение на 1 681 тыс. рублей);
- денежные средства на конец года отсутствуют (на начало года было 1 тыс. рублей).

Капитал и обязательства

Собственный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года имеет отрицательную величину и составляет минус 1 121 тыс. рублей (в 2024 году был положительным — 76 тыс. рублей). Убыток текущего года составил 1 195 тыс. рублей. Уставный капитал — 10 тыс. рублей (неизменен).

Долгосрочные обязательства Общества включают:

- долгосрочные заемные средства — 6 166 тыс. рублей (снижение на 682 тыс. рублей);
- прочие долгосрочные обязательства — 1 791 тыс. рублей (снижение на 91 тыс. рублей).

Краткосрочные заемные средства составляют 10 тыс. рублей (не изменились). Кредиторская задолженность в балансе не отражена.

Финансовые результаты

В отчетном году выручка Общества составила 1 914 тыс. рублей, что значительно ниже показателя прошлого года (15 333 тыс. рублей) — снижение в 8 раз. Расходы по обычным видам деятельности составили 3 422 тыс. рублей, в том числе коммерческие расходы — 1 998 тыс. рублей.

Прочие доходы составили 338 тыс. рублей, прочие расходы — 341 тыс. рублей.

В результате чистая прибыль (убыток) отчетного периода составил 1 195 тыс. рублей убытка (в 2024 году была прибыль 180 тыс. рублей).

Движение денежных средств

В отчетном периоде:

- положительное сальдо денежных потоков от текущих операций составило 740 тыс. рублей;
- инвестиционная деятельность не велась;

- денежные потоки от финансовых операций сложились отрицательными (минус 741 тыс. рублей) в связи с погашением кредитов и займов.

В результате совокупный отток денежных средств за период составил 1 тыс. рублей. Остаток денежных средств на конец года — 0 тыс. рублей (на начало года был 1 тыс. рублей).

3. Информация о связанных сторонах

К связанным сторонам Общества относятся лица, способные оказывать влияние на его деятельность, а также организации, входящие в одну группу лиц.

По состоянию на 31 декабря 2025 года структура участников Общества выглядит следующим образом:

Участник	Размер доли, %	Характер отношений
Ланько Глеб Витальевич	35	Физическое лицо, директор Общества
Медведько Андрей Юрьевич	35	Физическое лицо
ООО НПК «АГРОФАРМИКА»	30	Юридическое лицо, входящее в группу компаний

Операции со связанными сторонами в представленной отчетности не раскрыты. Долгосрочные заемные средства в сумме 6 166 тыс. рублей, вероятно, связаны с финансированием от участников или аффилированных структур.

4. События после отчетной даты

Существенных событий, способных оказать влияние на оценку финансового положения Общества, в период после 31 декабря 2025 года до даты подписания настоящей отчетности не происходило.

5. Оценка непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из принципа непрерывности деятельности.

По состоянию на отчетную дату:

- собственный капитал Общества имеет отрицательное значение (минус 1 121 тыс. рублей);
- деятельность убыточна (убыток 2025 года — 1 195 тыс. рублей);
- выручка снизилась в 8 раз по сравнению с прошлым годом;

- денежные средства на счетах отсутствуют.

Указанные факторы свидетельствуют о наличии существенной неопределенности, которая может вызвать сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность.

Руководство Общества оценивает возможность продолжения деятельности и предпринимает следующие меры:

- оптимизация структуры запасов и дебиторской задолженности;
- привлечение дополнительного финансирования от участников;
- увеличение выручки за счет расширения клиентской базы.

В связи с этим Общество признает уместность использования принципа непрерывности деятельности при подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год.

6. Заключение

Представленная бухгалтерская отчетность ООО ТД «АГРОФАРМИКА» за 2025 год отражает все существенные аспекты финансового положения организации. Руководство подтверждает достоверность и полноту раскрытой информации.

Директор
ООО ТД «АГРОФАРМИКА» _____ / Ланько Г.В./

«30» марта 2026 г.