



ООО «Хексис Рус»
ИНН/КПП 7842438849/780401001
Санкт-Петербург, Полюстровский пр. 50А
Тел. 8 (812) 903 69 66
e-mail: info@maxkon.ru
www.maxkon.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 год и

отчёту о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Хексис Рус»

Введение:

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Хексис Рус» (далее – Общество), сформированной в соответствии с действующими федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет Упрощенную бухгалтерскую отчетность. В состав Упрощенной бухгалтерской отчетности Общества включается:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Пояснения

В Пояснениях Общество раскрывает только существенную информацию, необходимую для принятия экономических решений.

1. Общая информация Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Хексис Рус»
Сокращенное наименование	ООО «Хексис Рус»
ИНН/КПП	7842438849 / 780401001
Место нахождения Общества (фактический и почтовый адрес)	195197, г. Санкт-Петербург, Полюстровский проспект, дом 50 , лит.А, пом.6-Н
Дата государственной регистрации	04.10.2010 год, ОГРН: 1107847323165
Телефон, адрес электронной почты	8 (812) 903 69 66 info@maxkon.ru
Численность сотрудников	6 человек
Применяемый режим налогообложения	Основная система налогообложения

1.2. Информация о размере и структуре уставного капитала:

Уставный капитал составляет 10 000 руб.00 коп. Оплачен полностью.

Единственный участник Общества: Софронов Максим Николаевич, с долей 100 %.

1.3. Информация об органах управления:

Единоличный исполнительный орган Общества - Генеральный директор Новикова Юлия Николаевна на основании Решения единственного участника Общества от 19 февраля 2025 года, сроком на 5 лет.

Ведение бухгалтерского учета передано бухгалтеру-специалисту на основании Договора оказания услуг.

1.4. Перечень видов деятельности:

Основной вид деятельности Общества – оптовая торговля защитной пленкой для автомобилей в широком ассортименте и оптовая торговля сопутствующими товарами (материалами), необходимыми для оклейки пленки на автомобиль. Общество реализует защитную пленку в рулонах, а также для удобства покупателей формирует Комплекты (S, M, XL), в которые входит заранее нарезанная на разные размеры защитная пленка и набор необходимых сопутствующих товаров (материалов) для оклейки.

Дополнительным видом деятельности является услуга по доставке товара покупателям и оказание услуг по оклейке (снятию) защитной пленки на автомобиль (детейлинг).

1.5. Основные финансовые показатели деятельности Общества за 2025 год:

Выручка составила:

- по основному виду деятельности = 125 541 268 руб.

- дополнительные виды деятельности не оказывались.

Прочие доходы:

- проценты, полученные от размещения денежных средств на депозите = 289 609 руб.

- возмещение убытков по страховым случаям = 168 273 руб.

- исправительные записи прошлого года, в связи с корректировкой Налоговой декларации по налогу на прибыль 2024 г. = 757 913 руб.

Затраты составили:

- приобретение товаров, материалов для продажи, с учетом доставки и иных расходов по их приобретению = 103 460 835 руб.

- аренда помещения (в т.ч. услуги интернета, телефонии, коммунальные услуги, вывоз ТБО) = 1 356 339 руб.

- амортизация ОС = 354 675 руб.

- расходы на приобретение малоценных активов = 105 463 руб.

- расходы на оплату труда (в т.ч. страховые взносы, больничные, ДМС) = 4 022 192 руб.

- рекламные расходы (нормируемые, ненормируемые) = 1 040 505 руб.

- транспортные расходы по доставке товара покупателям = 131 384 руб.
- услуги аутсорсинга (бух.обслуживание, таможенное оформление) = 1 488 167 руб.
- содержание служебного транспорта = 297 762 руб.
- банковское обслуживание (комиссия банка, в т.ч. по импорту из Китая) = 1 633 345 руб.
- прочие расходы = 1 481 676 руб.

Налоговая нагрузка по налогу на прибыль = 2 %

Налоговая нагрузка в целом по компании = 5 %

Рентабельность продаж = 9 % (средняя рентабельность)

Величина чистых активов положительная.

2. Информация об учетной политике Общества:

Учетная политика Общества составляет совокупность способов ведения бухгалтерского учета, исходя из особенностей деятельности Общества и отрасли, в соответствии с законодательством РФ и иными нормативными правовыми актами, федеральными и отраслевыми стандартами.

Учет ведется в соответствии с допущениями и требованиями, установленными: Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011 г., Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ), Федеральными стандартами бухгалтерского учета (ФСБУ), Методическими указаниями и рекомендациями в области бухгалтерского учета и отчетности и другими нормативно-правовыми актами, которые прямо или косвенно оказывают влияние на ведение бухгалтерского учета Общества.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением арендованного лицензированного программного продукта «1С: Предприятие ».

2.1. Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

Учет основных средств:

расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;

- переоценка не проводится.
- актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) руб.
- если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается объектом ОС, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены. Для обеспечения контроля за сохранностью указанных активов они принимаются на забалансовый учет.
- сроки полезного использования основных средств устанавливаются по минимальному значению интервала сроков, установленных для амортизационной группы, в которую включено основное средство, в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Учет запасов:

- все виды материально-производственных запасов принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».
- метод оценки покупных товаров при их реализации и списании всех видов МПЗ (отпуск, выбытие, перемещение) осуществляется по средней стоимости.

Учет доходов и расходов:

- доходами организация признает выручку от реализации товаров, а также внереализационные доходы.
- расходами организация признает обоснованные (экономически оправданные) и документально подтвержденные затраты.

Финансовый результат от текущей деятельности определяется: от реализации товаров, работ, услуг — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

Резервы не создаются.

2.2. Неиспользуемые стандарты.

Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N 143н.
(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).
- Общество не раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию, которая предусмотрена подпунктами «б», «в», «ж»—«о» пункта 45, а также пунктами 46 и 47 ФСБУ 6/2020.

3. Основные средства:

В 2025 году Обществом были приобретены и введены в эксплуатацию новые основные средства (легковой автомобиль). К учету было принято 1 625 000 руб. в качестве основных средств.

Балансовая стоимость основных средств на начало 2025 года = 3 323 руб.

Начисленная (накопленная) амортизация за 2025 год = 354 675 руб.

Балансовая стоимость основных средств на конец 2025 года = 1 273 649 руб.

4. Состав дебиторской и кредиторской задолженности:

На 31.12.2025 г. по балансу числится дебиторская задолженность в сумме 11 865 тыс. руб., которая состоит в основном из оплаченных авансов поставщикам в счёт будущих поставок товара (работ, услуг) за вычетом Налога на добавленную стоимость, предъявленного к вычету. Также в т.ч. дебиторской задолженности числится текущая задолженность покупателей на сумму 376 тыс. руб.

На 31.12.2025 г. по балансу числится кредиторская задолженность в сумме 2 376 тыс. руб., которая состоит в основном из текущей задолженности по налогам и страховым взносам, которые исчислены за последние отчетные периоды и по срокам подлежат уплате в следующем году. Также в т.ч. кредиторской задолженности числится текущая задолженность поставщикам услуг на сумму 372 тыс.руб.

Общество не имеет просроченной кредиторской и дебиторской задолженности, в т.ч. по выплате заработной платы сотрудникам. Для контроля за правильностью данных дебиторской и кредиторской задолженности Общество своевременно проводит инвентаризацию задолженности.

5. Информация об изменении капитала:

По итогам 2025 год чистая прибыль Общества составила 8 589 тыс.руб. , с учётом исправительных записей по прошлому отчетному году. Общество имеет на начало и на конец 2025 года остаток нераспределенной прибыли, который числится по сроке 1300 баланса с учетом уставного капитала. На основании Решения единственного учредителя чистая прибыль Общества не распределяется.

6. Иная информация:

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности, т.е. последовательно от одного отчетного периода к другому.

Общество не имеет неисполненных обязательств по платежам в бюджет и по представлению отчетности.

Общество не является участником судебных дел, ни в качестве истца, ни в качестве ответчика.

Генеральный директор ООО «Хексис Рус» _____ Новикова Ю.Н.

Дата составления: « 26 » марта 2026 г.