

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и ОТЧЕТУ
о ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2025 год
ООО «ЮВИКС-ПРО»**

I. Общие сведения

Данная отчетность является первичной.

Информация об обществе:

ООО «Ювикс-ПРО»

ИНН/КПП 2333020991 / 771401001

ОГРН: 1102333000296

Общество с ограниченной ответственностью «Ювикс-ПРО» (далее «Общество») предоставляет услуги по хранению и сушке сырца.

Размер уставного капитала организации: 47 865 млн. рублей, оплачен полностью.

Регистрационный адрес:

125284, г. Москва, вн. тер. г. Муниципальный округ Беговой, ул. Беговая, д. 13, помещ. 5П

Место фактического нахождения:

353784, Краснодарский край, Калининский район, станица Новониколаевская, ул.

Базарная, 1

Среднесписочная численность персонала Общества составила по состоянию на 31 декабря 2025 г. 43,3 человека.

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор: Косенко Павел Владимирович

II. Существенные элементы учетной политики.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

2. Основные средства

Для учета приобретаемых ОС:

Амортизация начисляется линейным способом.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

В соответствии с п. 12 ФСБУ 6/2020 «Основные средства», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью объекта основных средств считается общая сумма связанных с этим объектом капитальных вложений, осуществленных до признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

3. Запасы

Приобретенные товары для перепродажи учитываются в учете по стоимости приобретения.

Остаток запасов на 31 декабря составил – 27 182 тыс. руб. (19 863 тыс. руб. на 31 декабря 2024г.).

Годовая инвентаризация проведена 01.12.2025, расхождений в остатках товара по данным инвентаризации и по данным учета не выявлено.

4. Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признавалась по мере продажи товаров, покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

В составе прочих доходов Общества учитываются:

- доходы от прочих операций.

5. Прочие расходы/доходы

Тыс. руб.

| | |
|---------------------------------|-------|
| 91.01, Прочие доходы | 0 |
| Реализация прочих работ и услуг | 2 912 |
| Прочие доходы | |
| 91.02, Прочие расходы | 0 |
| Прочие расходы | 419 |
| | |

В составе прочих расходов учитываются:

- Проценты по кредитам и займам

- Проценты по финансовой аренде
- Расходы на услуги банков

III. Чистые активы

В 2025 году Общество получило убыток в размере 41 512 тыс. руб. (в 2024 году прибыль 5 463 тыс. руб.)

Бухгалтерская отчетность Общества была подготовлена на основании допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения или необходимость ликвидации, или существенного сокращения деятельности, а, следовательно, обязательства Общества будут погашаться в установленном порядке.

Руководство Общества считает, что продолжение подготовки бухгалтерской отчетности на основании вышеуказанного допущения является правомерным.

IV. Информация о деятельности предприятия и риски

Формирование информации для составления финансовой отчетности за 2025 г. происходит в условиях, определяющихся такими факторами, как проводимая специальная военная операция, сложная экономическая ситуация как внутри страны, так и в международных отношениях.

Учредителем ведется реструктуризация компании с целью обеспечения бесперебойной и независимой от иностранных поставщиков работы. Найдены потенциальные пути решения текущих проблем и варианты независимых поставок комплектующих, сформирован запас ремонтных деталей для производственной линии.

Руководитель
ООО «Ювикс-ПРО»

30 марта 2026 г.