

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «АДАНЕКС»

За 2025 год

27 марта 2026

Общество с ограниченной ответственностью «АДАНЕКС» (Далее по тексту настоящего Приложения - «Общество») создано в 2016 году. Адрес местонахождения Общества: 117105, Город Москва, вн.тер. г. муниципальный округ Нагорный, проезд Нагорный, д. 7, стр. 5, помещ. 1/2

На момент подготовки Бухгалтерской (финансовой) отчетности единственным участником Общества является физическое лицо Галиченко Сергей Николаевич (доля участия 100%).

Уставный капитал Общества на момент учреждения составлял 10 тыс. руб. На момент подготовки отчетности размер уставного капитала не изменился и составляет 10 тыс. руб.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Галиченко Сергей Николаевич.

Среднесписочная численность работников Общества в 2025 году составила 42,3 человека (в 2024 году 36,4 человека)

Бухгалтерская отчетность ООО «АДАНЕКС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации федеральных стандартов бухгалтерского учета и иных нормативных актов в области бухгалтерского учета. Бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена Отчетом о финансовых результатах, Бухгалтерским балансом и пояснения к ним, в том числе Отчет об изменениях капитала и Отчет о движении денежных средств

Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте, пересчитаны для целей составления Бухгалтерской (финансовой) отчетности по курсу Центрального банка РФ на последнюю дату отчетного периода финансового года (на 31.12.25). Активов и обязательств, подлежащих пересчету по иному курсу (отличному от курса, установленного ЦБ РФ), установленному соглашением сторон в Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной на 31.12.25г. не имеется.

1. Основные виды экономической деятельности Общества в 2025 году

В 2025 году Общество занималось оптовой торговлей обувью и продавало обувь собственного производства. Производственное подразделение расположено в г. Тверь по адресу: г. Тверь, ул. Индустриальная, д.6, стр.1, пом.1 Объем продаж обуви собственного производства в 2025 году составил 11% от общего объема продаж. В 2024 году объем продаж обуви собственного производства составлял около 7% от общего объема продаж.

Основной вид деятельности - Торговля оптовая обувью (код ОКВЭД 46.42.2). Общество в 2025 году находилось на общей системе налогообложения. В 2025 году Общество пользовалось льготой для предприятий СМП, предусмотренную п. 2.4 ст.427 НК РФ, предусматривающей применение пониженных тарифов страховых взносов в размере 15% в отношении части выплат в пользу физического лица, определяемую по итогам каждого календарного месяца как превышение над величиной федерального МРОТ на начало расчетного периода.

2. Основные элементы учетной политики Общества

Положением «Учетная политика ООО «АДАНЕКС» для целей бухгалтерского учета установлены следующие основные способы и методы для ведения бухгалтерского учета:

Наименование объекта учета	Краткое описание существенных методов, способов и приемов учета
Основные средства	Амортизация начисляется линейным методом. Срок полезного использования для целей бухгалтерского учета устанавливается Приказом руководителя с учетом рекомендаций завода-производителя и ожидаемых сроков физического и морального износа с учетом мнения технических специалистов. ОС стоимостью не более 40 000 руб. за единицу учитываются в составе МПЗ и списываются на счета учета затрат по мере ввода в эксплуатацию. Основных средств, учитываемых по переоцененной стоимости на балансе Общества не числится.
ППА (право пользования активом) по долгосрочным договорам аренды	Активы, полученные в долгосрочную аренду и признаваемые в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», (утверждено Приказом Минфина №208н от 16.10.2018г) в учете в качестве права пользования активом (ППА) учитываются в составе основных средств на счете 01 субсчет 03 «Арендованное имущество». Амортизация по данному активу начисляется с использованием счета 02 субсчет «Амортизация арендованного имущества». Амортизация начисляется линейным методом. Первоначальная оценка ППА определяется, как приведенная стоимость будущих арендных платежей на дату принятия ППА к учету. Приведенная стоимость будущих арендных платежей путем дисконтирования их номинальных величин. Номинальная величина для объектов ППА, полученных по договору лизинга устанавливается условиями сделки. Номинальная величина объекта ППА, отличного от лизинга, определяется суммированием арендных платежей за весь период аренды. При этом в расчет включаются только постоянные арендные платежи. Переменные арендные платежи, стоимость которых не возможно установить на дату принятия к учету актива, в номинальную стоимость объекта не включаются. Дисконтирование производится с применением ставки, рассчитанной на дату принятия объекта к учету. Если ставку дисконтирования возможно определить исходя из условий договора аренды, например, при лизинге, то применяется ставка, установленная этим договором. Если из условий договора аренды ставку дисконтирования установить не возможно, то расчет ставки дисконтирования производится исходя из средней ставки по долгосрочным кредитам, предоставленным Обществу банками. Величина обязательств по аренде после признания увеличивается на величину начисляемых процентов и уменьшается на величину фактически уплаченных арендных платежей. Фактическая стоимость права пользования активом и величина обязательств по аренде пересматриваются в случае существенного изменения условий договора аренды. При этом, при изменении величины обязательств по аренде ставка дисконтирования устанавливается по устанавливается с применением показателей, установленных учетной политикой, но действующих на дату внесения изменений. Пересмотр фактической стоимости права пользования активом и величины обязательств по аренде производится не чаще двух раз в год.
Материалы	Учет материалов осуществляется по фактической себестоимости приобретения без использования счета 16 «Отклонения в стоимости ТМЦ». Списание материалов при выбытии производится по средней стоимости.
Товары	Учет товаров осуществляется по покупной стоимости. Списание товаров при выбытии производится по методу ФИФО.
Готовая продукция	Учет готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.
Выручка от реализации	Датой признания выручки от реализации товаров (работ, услуг) для целей налогового учета является день отгрузки. Днем отгрузки считается день реализации этих товаров (работ, услуг, имущественных прав), то есть момент перехода права собственности на товары, результаты выполненных работ, услуг независимо от фактического поступления денежных средств.
Прочие доходы и расходы	Датой признания прочих доходов (расходов) является дата предъявления документов, служащих основанием для произведения расчетов.

Расходы на продажу	Расходы на продажу, собранные на счете 44 «Расходы на продажу» в конце месяца списываются на прямую на счет 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.
Создание резервов	Общество создает в бухгалтерском учете следующие резервы: - резерв на оплату отпусков (счет 96) (по фактической задолженности в календарных днях, рассчитанной по среднему заработку на конец каждого отчетного периода (месяца)); - резерв по сомнительным долгам (счет 63) . Резерв создается один раз в год перед составлением Бухгалтерской (финансовой) отчетности на основании инвентаризации, экспертным методом в размере 100% задолженности, признанной сомнительной;

**РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД.**

Пункт, соответствующий ссылке в отчетности	Пояснения к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
1.1.	Раздел 1 «ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ» Информация о НМА Общества (стр.1110) В 2025 году на балансе Общества в составе НМА учтены фактические расходы на регистрацию товарных знаков на реализуемую обувь, и право использования программы для ЭВМ, Лицензия на программное обеспечение 1С. Движение по НМА представлено в Таблице 1.1.
1.2.	Информация о существенных операциях по основным средствам Общества (стр.1150) Информация о движениях по основным средствам представлена в Таблице 1.2, являющейся неотъемлемой частью настоящих Пояснений. По строке 11503 «Право пользования активом» (ППА) отражены права пользования нежилыми помещениями, вытекающие из следующих договоров аренды: • Договор аренды офиса, складов и шоурум в Москве. Срок аренды установлен исходя из намерений руководства компании по использованию помещения для предпринимательских целей и составил 32 месяца. • Договор аренды производственных помещений в г. Тверь (обособленное подразделение). Срок аренды установлен исходя из намерений руководства компании по использованию помещения для предпринимательских целей и составил 29 месяцев. Коэффициент дисконтирования, примененный к обоим активам принят в размере 15.5%, а в декабре 2025 19,90%, что соответствует средней ставке кредитования Общества в 2025 году, в том числе по долгосрочным заемным обязательствам. Амортизация по объектам ППА начисляется линейным методом. Способы, применяемые к учету прав пользования активов, отражены в разделе 4. <i>Основные элементы учетной политики Общества.</i>
1.3.	Информация об отложенных налоговых активах (строка 1180) Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.25г. составила 4 613 тыс. руб. Отложенные налоговые активы Общества образованы главным образом в результате возникших временных разниц по обязательствам аренды по двум долгосрочным договорам (3 386 тыс. руб.).
2.1.	Раздел 2 «Оборотные активы» Информация о запасах (строка 1210) Запасы учитываются на предприятии по фактической себестоимости и списываются в производство по

	методу ФИФО. Информация о движении запасов представлена Таблице 2.1.																
2.2.	Информация о характере, движении и остатках дебиторской задолженности на отчетную дату Информация о движении краткосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 1230 по существенным позициям представлена Таблице 2.2.																
2.3.	Информация о денежных средствах, их эквивалентах (строка 1250) Информация о движении денежных средств в 2025 году представлена в установленном бухгалтерскими нормативными актами Приложении «Отчет о движении денежных средств» (далее по тексту - «ОДДС»). Ниже представлена увязка остатков по ОДДС с соответствующими показателями Бухгалтерского баланса. Увязка денежных остатков по ОДДС с остатками денежных средств и их эквивалентов по Бухгалтерскому балансу <table><tr><td>Бухгалтерский баланс</td><td>Отчет о движении денежных средств</td></tr><tr><td>Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2024."</td><td>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)</td></tr><tr><td>2 846 тыс. руб.</td><td>2 846 тыс. руб.</td></tr><tr><td>Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."</td><td>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)</td></tr><tr><td>1 900 тыс. руб.</td><td>1 900 тыс. руб.</td></tr></table>					Бухгалтерский баланс	Отчет о движении денежных средств	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2024."	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)	2 846 тыс. руб.	2 846 тыс. руб.	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)	1 900 тыс. руб.	1 900 тыс. руб.		
Бухгалтерский баланс	Отчет о движении денежных средств																
Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2024."	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)																
2 846 тыс. руб.	2 846 тыс. руб.																
Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря 2025 г."	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода (строка 4500)																
1 900 тыс. руб.	1 900 тыс. руб.																
3.1.	Раздел 3 «КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ» Информация о Чистой прибыли Общества (строка 1370) В 2025 году Обществом получена чистая прибыль в размере 10 408 тыс. руб. (в 2024 году чистая прибыль Общества составила 46 110 тыс. руб.) В течение года из чистой прибыли отчетного 2025 года распределение и выплата дивидендов не производились. Движение показателя Чистой прибыли за 2025 год представлено ниже (тыс. руб.): <table><tr><td>Сальдо на НАЧАЛО года</td><td>Получено прибыли в текущем году</td><td>Использован о прибыли по решению собственника на создание резерва</td><td>Использован о прибыли текущего года на выплату дивидендов</td><td>Использовано прибыли прошлых лет на исправление ошибок</td><td>Сальдо на КОНЕЦ года</td></tr><tr><td>322 001</td><td>10 408</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>332 409</td></tr></table>					Сальдо на НАЧАЛО года	Получено прибыли в текущем году	Использован о прибыли по решению собственника на создание резерва	Использован о прибыли текущего года на выплату дивидендов	Использовано прибыли прошлых лет на исправление ошибок	Сальдо на КОНЕЦ года	322 001	10 408	0	0	0	332 409
Сальдо на НАЧАЛО года	Получено прибыли в текущем году	Использован о прибыли по решению собственника на создание резерва	Использован о прибыли текущего года на выплату дивидендов	Использовано прибыли прошлых лет на исправление ошибок	Сальдо на КОНЕЦ года												
322 001	10 408	0	0	0	332 409												
4.1.	Раздел 4 «ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА» Информация о долгосрочных источниках финансирования деятельности Общества в 2025 году (строка 1410) В 2025 году Общество привлекало следующие долгосрочные источники финансирования (в тыс. рублей):																

		<table><tr><th>Вид финансирования</th><th>Средний % по источнику финансирования</th><th>Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года</th><th>Сумма привлеченных средств за отчетный год</th><th>Сумма погашенных заемных средств за отчетный год</th><th>Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата</th><th>Сальдо задолженности на КОНЕЦ года</th><th>Срок погашения</th></tr><tr><td>Долгосрочные беспроцентные займы учредителя</td><td></td><td>39 278</td><td>0</td><td>(31 780)</td><td>0</td><td>7 497</td><td>Февраль-2027</td></tr><tr><td>Долгосрочный кредит</td><td>Ставка 19,90%</td><td>0</td><td>20 000</td><td>(404)</td><td></td><td>19 596</td><td>Ноябрь-2028</td></tr><tr><td>ВСЕГО:</td><td></td><td>39 278</td><td>20 000</td><td>(32 184)</td><td>0</td><td>27 093</td><td></td></tr></table> Недополученные суммы долгосрочных кредитов и займов по состоянию на отчетную дату в учете и отчетности Общества не числятся.	Вид финансирования	Средний % по источнику финансирования	Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года	Сумма привлеченных средств за отчетный год	Сумма погашенных заемных средств за отчетный год	Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата	Сальдо задолженности на КОНЕЦ года	Срок погашения	Долгосрочные беспроцентные займы учредителя		39 278	0	(31 780)	0	7 497	Февраль-2027	Долгосрочный кредит	Ставка 19,90%	0	20 000	(404)		19 596	Ноябрь-2028	ВСЕГО:		39 278	20 000	(32 184)	0	27 093	
Вид финансирования	Средний % по источнику финансирования	Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года	Сумма привлеченных средств за отчетный год	Сумма погашенных заемных средств за отчетный год	Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата	Сальдо задолженности на КОНЕЦ года	Срок погашения																											
Долгосрочные беспроцентные займы учредителя		39 278	0	(31 780)	0	7 497	Февраль-2027																											
Долгосрочный кредит	Ставка 19,90%	0	20 000	(404)		19 596	Ноябрь-2028																											
ВСЕГО:		39 278	20 000	(32 184)	0	27 093																												
4.2.	Информация об отложенных налоговых обязательствах Общества в 2025 году (строка 1420) Сумма отложенных налоговых обязательств по состоянию на 31.12.2025 составила 3 258 тыс. руб. Из них 2 846 тыс. руб. отложенных налоговых обязательств возникло из-за разниц, возникших в результате разного порядка учета в бухгалтерском и налоговом учета операций по аренде (право пользования активом). Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражены в Бухгалтерском балансе развернуто.																																	
4.3.	По строке 1450 отражена часть обязательств по долгосрочной аренде офиса, начисленных в связи с применением положений ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», срок погашения которых превышает 1 год от даты составления Бухгалтерской отчетности за 2025 год. В строке 1450 в 2025 году не отражаются показатели, связанные с арендой в связи с тем, что по всем договорам аренды срок аренды истекает 31.12.2026г.																																	
5.1.	Раздел 5 «КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА» Информация о краткосрочных источниках финансирования деятельности Общества в 2025 году (строка 1510) В 2025 году Общество привлекало следующие краткосрочные источники финансирования (в тыс. рублей): <table><tr><th>Вид финансирования</th><th>Средний % по источнику финансирования</th><th>Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года</th><th>Сумма привлеченных средств за отчетный год/начисленных %</th><th>Сумма погашенных заемных средств за отчетный год /погашенных %</th><th>Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата</th><th>Сальдо задолженности на КОНЕЦ года</th><th>Срок погашения</th></tr><tr><td>Краткосрочные кредиты и овердрафты</td><td>Ставка 15,50%</td><td>4 647</td><td>181 180</td><td>(184 440)</td><td>0</td><td>1387</td><td>2025 год</td></tr><tr><td>ВСЕГО:</td><td></td><td>4 647</td><td>181 180</td><td>(184 440)</td><td>0</td><td>1387</td><td></td></tr></table>							Вид финансирования	Средний % по источнику финансирования	Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года	Сумма привлеченных средств за отчетный год/начисленных %	Сумма погашенных заемных средств за отчетный год /погашенных %	Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата	Сальдо задолженности на КОНЕЦ года	Срок погашения	Краткосрочные кредиты и овердрафты	Ставка 15,50%	4 647	181 180	(184 440)	0	1387	2025 год	ВСЕГО:		4 647	181 180	(184 440)	0	1387				
Вид финансирования	Средний % по источнику финансирования	Сальдо задолженности и на НАЧАЛО года	Сумма привлеченных средств за отчетный год/начисленных %	Сумма погашенных заемных средств за отчетный год /погашенных %	Сумма задолженности, переведенной из долгосрочной по сроку возврата	Сальдо задолженности на КОНЕЦ года	Срок погашения																											
Краткосрочные кредиты и овердрафты	Ставка 15,50%	4 647	181 180	(184 440)	0	1387	2025 год																											
ВСЕГО:		4 647	181 180	(184 440)	0	1387																												

	Недополученные суммы краткосрочных кредитов и займов по состоянию на отчетную дату в учете и отчетности Общества не числятся																																						
5.2.	Информация о составе и движении краткосрочной кредиторской задолженности Общества (строка 1520) в 2025 году представлена в Таблице 5.2.																																						
5.3.	Информация об оценочных обязательствах (строка 1540) В 2025 году в соответствии со способом, утвержденным в Учетной политике Общества, начислялись следующие оценочные обязательства (с использованием счета 96): резерв на оплату отпусков. Порядок формирования резерва представляет собой способ расчета резерва по каждому сотруднику исходя из остатка дней не отгулянного отпуска и среднего заработка по состоянию на отчетную дату. Общество формирует резерв под расходы на оплату труда и страховые взносы с оплаты труда. Движения по резерву в течение года представлены в Таблице ниже. Оценочные обязательства <table><tr><th rowspan="3">Наименование показателя</th><th rowspan="3">Период</th><th rowspan="3">На начало года</th><th colspan="3">Изменения за период</th><th rowspan="3">На конец периода</th></tr><tr><th rowspan="2">признано</th><th colspan="2">списано</th></tr><tr><th>погашено</th><th>как избыточная сумма</th></tr><tr><td rowspan="2">Оценочные обязательства - всего</td><td>За 2025 г.</td><td>3 917</td><td>236</td><td>-</td><td>-</td><td>4 153</td></tr><tr><td>За 2024 г.</td><td>-</td><td>3 917</td><td>-</td><td>-</td><td>3 917</td></tr><tr><td rowspan="2">Резерв ежегодных отпусков</td><td>За 2025 г.</td><td>3 917</td><td>236</td><td>-</td><td>-</td><td>4 153</td></tr><tr><td>За 2024 г.</td><td>-</td><td>3 917</td><td>-</td><td>-</td><td>3 917</td></tr></table>	Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	признано	списано		погашено	как избыточная сумма	Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 917	236	-	-	4 153	За 2024 г.	-	3 917	-	-	3 917	Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 917	236	-	-	4 153	За 2024 г.	-	3 917	-	-	3 917
Наименование показателя	Период				На начало года	Изменения за период				На конец периода																													
						признано	списано																																
		погашено	как избыточная сумма																																				
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	3 917	236	-	-	4 153																																	
	За 2024 г.	-	3 917	-	-	3 917																																	
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	3 917	236	-	-	4 153																																	
	За 2024 г.	-	3 917	-	-	3 917																																	
5.4.	Информация о прочих обязательствах (строка 1550) По строке 1550 отражена часть обязательств по долгосрочной аренде офиса, начисленных в связи с применением положений ФСБУ 25/2018 «Учет аренды», срок погашение которых не превышает 1 год от даты составления Бухгалтерской отчетности за 2025 год.																																						

ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

При составлении Отчета о финансовых результатах расшифровка отдельных расходов и доходов производилась по показателям, превышающим установленный в Положении «Учетная политика ООО «АДАНЕКС» для целей бухгалтерского учета» уровень существенности, а именно: отражению отдельной строкой подлежали сводные показатели доходов и расходов, в суммовом выражении превышающие 5% от совокупных доходов или расходов соответственно.

Виды доходов и расходов внутри сводных показателей доходов и расходов подлежат отражению отдельной строкой, если они составляют не менее 5% от соответствующего сводного показателя доходов и расходов.

Пункт, соответствующий ссылке в отчетности	Пояснения к ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
5.5	ПРОЦЕНТЫ К ПОЛУЧЕНИЮ. В 2025 году Общество не имело доходов в виде процентов по выданным займам и иным финансовым вложениям.

5.6.	ПРОЦЕНТЫ К УПЛАТЕ. В 2025 году для финансирования деятельности Общество привлекало краткосрочные кредиты и овердрафты, а также долгосрочную беспроцентную возвратную финансовую помощь учредителю. Сумма начисленных за 2025 год процентов по краткосрочным заемным обязательствам составила 723 тыс. руб. Сумма начисленных за 2025 год процентов по долгосрочным заемным обязательствам составила 434 тыс. руб. Средняя ставка процентов по привлеченным в 2025 году краткосрочным заемным средствам составила 15,5% годовых. Средняя ставка процентов по привлеченным в 2025 году долгосрочным заемным средствам составила 19,9% годовых.																											
5.7.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ и ПРОЧИЕ РАСХОДЫ При составлении Отчета о финансовых результатах зачетов между статьями доходов и расходов не производилось, кроме тех, которые не характеризуют деятельность Общества и (или) возникают по одному и тому же типу операций. В 2025 году в Отчете о финансовых результатах Общества отражены в свернутом виде следующие прочие доходы и расходы: 1. Курсовые разницы; 2. Финансовый результат от покупки (продажи) валюты; 3. Финансовый результат от возврата товаров покупателями, отгруженного в прошлые годы; 4. Доходы и расходы от списания дебиторской и кредиторской задолженности; 5. Компенсация по товару от комиссионера																											
5.8.	Информация о расходах от обычных видов деятельности в разрезе элементов затрат <table><tr><th>Наименование показателя</th><th>За 2025 г.</th><th>За 2024 г.</th></tr><tr><td>Материальные затраты</td><td>291 043</td><td>305 281</td></tr><tr><td>Затраты на оплату труда</td><td>54 097</td><td>45 459</td></tr><tr><td>Отчисления на социальные нужды</td><td>10 757</td><td>8 143</td></tr><tr><td>Амортизация</td><td>14 869</td><td>6 829</td></tr><tr><td>Прочие затраты</td><td>106 028</td><td>50 542</td></tr><tr><td>Итого по элементам</td><td>476 793</td><td>416 253</td></tr><tr><td>Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции</td><td>(12 290)</td><td>202</td></tr><tr><td>Итого расходы по обычным видам деятельности</td><td>464 503</td><td>416 455</td></tr></table>	Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.	Материальные затраты	291 043	305 281	Затраты на оплату труда	54 097	45 459	Отчисления на социальные нужды	10 757	8 143	Амортизация	14 869	6 829	Прочие затраты	106 028	50 542	Итого по элементам	476 793	416 253	Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 290)	202	Итого расходы по обычным видам деятельности	464 503	416 455
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.																										
Материальные затраты	291 043	305 281																										
Затраты на оплату труда	54 097	45 459																										
Отчисления на социальные нужды	10 757	8 143																										
Амортизация	14 869	6 829																										
Прочие затраты	106 028	50 542																										
Итого по элементам	476 793	416 253																										
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(12 290)	202																										
Итого расходы по обычным видам деятельности	464 503	416 455																										
5.9.	Прибыль (убыток до налогообложения) 13 949 тыс. руб. Условный расход за 2025 год 3 487 тыс. руб. Налог с бухгалтерской прибыли 3 487 Отложенный налог на прибыль составил 230 тыс. руб. Постоянный налоговый расход -54 тыс. руб. Текущий налог на прибыль 3 772 тыс. руб. Чистая прибыль 10 408 тыс. руб.																											

ПОЯСНЕНИЯ к Отчету о ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В Отчете о Движении денежных средств исключены из оборотов, как не порожденные деятельностью предприятия, следующие денежные потоки:

- переброска средств с одного расчетного счета на другой;
- сдача наличных в банк и приход наличных из банка в кассу;
- ошибочные платежи и поступления, возвращенные в течение года;
- операции по покупке (продаже) валюты (кроме результата от этих операций);
- переброска денежных средств на счет корпоративных карт.

6.1. По строке 4122 ОДДС отражены выплаты в порядке оплаты труда, НДФЛ и страховые взносы с оплаты труда.

6.2. По строке 4123 ОДДС отражены суммы уплаченных процентов по договорам займа и кредита и суммы процентов, начисленных по обязательствам долгосрочной аренды. Проценты по долгосрочной аренде составили (в тыс. руб.):

2025	2024
2 982	2 336

6.3. По строке 4329 ОДДС отражены выплаты по договорам долгосрочной аренды, учтенной в балансе, как ППА, за минусом процентного расхода.

У Общества **не имеются** на дату подписания Бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- существенные суммы денежных средств (или их эквивалентов), которые по состоянию на отчетную дату недоступны для использования организацией (открытые в пользу других организаций аккредитивы по незавершенным на отчетную дату сделкам и иные аналогичные суммы).

- средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

Увязка денежных остатков по ОДДС с остатками денежных средств и их эквивалентов по Бухгалтерскому балансу представлена выше в Приложении к Бухгалтерскому Балансу.

ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Информация об операциях со связанными сторонами.

ООО «АДАНЕКС» в 2025 году осуществляло следующие операции со связанными (в том числе, аффилированными) лицами:

Перечень субъектов, способных контролировать или оказывать влияние на деятельность ООО «АДАНЕКС»

№ п/п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	% акций (долей) в уставном капитале	Виды операций	Объем операций за отчетный год (тыс. руб.)
1	Исполнительный орган (генеральный директор), учредитель Галиченко С.Н.	Аффилированное лицо по ст. 4 Закона № 948-1 от 22.03.91г.	С декабря 2013	100	Оплата труда (начислено) Получено от аффилированного лица возвратной беспроцентной финансовой помощи Возвращено аффилированному лицу возвратной беспроцентной финансовой помощи	5 003 31 780

Субъектов, на которых ООО «АДАНЕКС» могло бы оказывать влияние в 2025 году не было, операций с такими лицами не производилось

Конечными бенефициарами ООО «АДАНЕКС» является физическое лицо Галиченко Сергей Николаевич

Информация о долгосрочных и краткосрочных вознаграждениях основного управленческого персонала

- Долгосрочных вознаграждений в адрес основного управленческого персонала не начислялось и не выплачивалось.
- Платежи (взносы) по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала и иные вознаграждения связанные с окончанием трудовой деятельности не производились.
- Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплатах на их основе не производилось и в ближайшем будущем не планируется.
- Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала не производилось;

Информация о краткосрочных вознаграждениях основного управленческого персонала представлена в следующей таблице:

Должность	Размер вознаграждения в тыс. руб. за отчетный год	Размер вознаграждения в тыс. руб. за год, предшествующий отчетному
Ген. Директор	Оплата труда, включая отпуска 5 003	Оплата труда, включая отпуска 4 961

Информация о событиях, произошедших после отчетной даты

Событий после отчетной, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели бы место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не произошло. Общество в состоянии выполнять свои обязательства на протяжении следующих за отчетной датой 12 месяцев.

Информация о деятельности Общества представлена также в табличном виде на стр.10-14 настоящих пояснений

Ген. директор _____

Галиченко С.Н.

27 марта 2026 г.



Таблица 1.1. Нематериальные активы

1.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	243	(101)	61	-	-	(26)	-	-	-	304	(127)
	3а 2024 г.	181	(77)	63	-	-	(23)	-	-	-	243	(101)
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	243	(101)	61	-	-	(26)	-	-	-	304	(127)
	3а 2024 г.	181	(77)	63	-	-	(23)	-	-	-	243	(101)
из них исключительные	3а 2025 г.	181	(97)	-	-	-	(20)	-	-	-	181	(117)
	3а 2024 г.	181	(77)	-	-	-	(20)	-	-	-	181	(97)

1.1.2. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы -	117	143	103
в том числе:			
Другие НМА	117	143	103
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы -	61	-	-
в том числе:			
Другие НМА	61	-	-
из них созданные организацией	-	-	-

1.1.3. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактически затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериаль	фактически затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов -	3а 2025 г.	21	-	163	-	(64)	(61)	60	-
	3а 2024 г.	45	-	52	-	(13)	(63)	21	-
в том числе: Другие НМА	3а 2025 г.	21	-	100	-	-	(61)	60	-
	3а 2024 г.	45	-	52	-	(13)	(63)	21	-
Программы ЭВМ	3а 2025 г.	-	-	64	-	(64)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 1.2. Основные средства

1.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	4 563	(931)	542	-	-	(703)	-	-	-	-	-	5 105	(1 634)
	3а 2024 г.	3 163	(360)	1 400	-	-	(570)	-	-	-	-	-	4 563	(931)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 115	(605)	542	-	-	(563)	-	-	-	-	-	3 657	(1 168)
	3а 2024 г.	2 817	(168)	299	-	-	(437)	-	-	-	-	-	3 115	(605)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	236	(219)	-	-	-	(17)	-	-	-	-	-	236	(236)
	3а 2024 г.	236	(183)	-	-	-	(36)	-	-	-	-	-	236	(219)
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	111	(24)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	111	(39)
	3а 2024 г.	111	(9)	-	-	-	(15)	-	-	-	-	-	111	(24)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	1 101	(82)	-	-	-	(109)	-	-	-	-	-	1 101	(191)
	3а 2024 г.	-	-	1 101	-	-	(82)	-	-	-	-	-	1 101	(82)

1.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	29 670	(6 235)	8 052	(6 055)	-	(14 139)	-	-	-	31 667	(20 375)
	3а 2024 г.	-	-	29 670	-	-	(6 235)	-	-	-	29 670	(6 235)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	29 670	(6 235)	8 052	(6 055)	-	(14 139)	-	-	-	31 667	(20 375)
	3а 2024 г.	-	-	29 670	-	-	(6 235)	-	-	-	29 670	(6 235)

1.2.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	14 763	27 068	2 803
в том числе:			
Здания	11 292	23 435	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 489	2 510	2 648
Офисное оборудование	-	17	53
Производственный и хозяйственный инвентарь	72	87	102
Другие виды основных средств	910	1 019	-

1.2.4. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	31 070	-	-	(31 070)	-	-
в том числе:									
Оборудование (объекты основных средств) (ОБсч)	3а 2025 г.	-	-	542	-	-	(542)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	120	-	-	(120)	-	-
Здания	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	29 670	-	-	(29 670)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 101	-	-	(1 101)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	179	-	-	(179)	-	-

Таблица 2.1. Запасы

2.1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	254 288	-	306 612	(306 010)	-	-	X	X	254 891	-
	3а 2024 г.	225 913	-	354 867	(326 491)	-	-	X	X	254 288	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	20 191	-	22 494	(1 124)	-	-	(21 760)	-	19 801	-
	3а 2024 г.	16 918	-	22 439	(6 288)	-	-	(12 877)	-	20 191	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	20 131	-	11	(36 494)	-	-	48 844	-	32 492	-
	3а 2024 г.	20 321	-	20	(33 532)	-	-	33 322	-	20 131	-
Товары	3а 2025 г.	213 966	-	257 117	(268 392)	-	-	(93)	-	202 598	-
	3а 2024 г.	188 674	-	312 042	(286 671)	-	-	(79)	-	213 966	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	26 991	-	-	-	(26 991)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	20 366	-	-	-	(20 366)	-	-	-

2.1.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	38 319	17 503	7 053
в том числе:			
Готовая продукция	6 934	3 389	563
Товары	31 385	14 114	6 489
Иные виды запасов	-	-	-

Таблица 2.2. Дебиторская задолженность

2.2.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяй жизни (по усл договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	154 980	-	109 966	-	(137 032)	-	-	-	127 915	-
	3а 2024 г.	140 263	-	140 875	-	(126 158)	-	-	-	154 980	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	83 590	-	69 186	-	(83 095)	-	-	-	69 680	-
	3а 2024 г.	71 376	-	83 409	-	(71 194)	-	-	-	83 590	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	59 013	-	30 701	-	(48 568)	-	-	-	41 147	-
	3а 2024 г.	60 046	-	47 083	-	(48 116)	-	-	-	59 013	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 138	-	-	-	(604)	-	-	-	534	-
	3а 2024 г.	149	-	989	-	-	-	-	-	1 138	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	8 604	-	5 023	-	(2 597)	-	-	-	11 030	-
	3а 2024 г.	2 363	-	7 318	-	(1 077)	-	-	-	8 604	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	440	-	5 056	-	-	-	-	-	5 497	-
	3а 2024 г.	5 844	-	-	-	(5 404)	-	-	-	440	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	2 081	-	-	-	(2 071)	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	6	-	2 074	-	-	-	-	-	2 081	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	96	-	-	-	(96)	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	96	-	-	-	-	-	-	-	96	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
	3а 2024 г.	16	-	-	-	-	-	-	-	16	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	179	-	-	-	(179)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	188	-	-	-	(188)	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	154 980	-	109 966	-	(137 032)	-	-	X	127 915	-
	3а 2024 г.	140 263	-	140 875	-	(126 158)	-	-	X	154 980	-

Таблица 5.2. Краткосрочные обязательства

5.2.1. Наличие и движение краткосрочных обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	62 583	17 361	-	(42 549)	-	-	37 395
	3а 2024 г.	88 036	48 599	-	(74 053)	-	-	62 583
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 556	4 350	-	(9 486)	-	-	4 420
	3а 2024 г.	11 157	7 350	-	(8 951)	-	-	9 556
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	27 222	11 041	-	(27 016)	-	-	11 247
	3а 2024 г.	21 803	27 054	-	(21 635)	-	-	27 222
Расчеты по аренде	3а 2025 г.	10 981	1 499	-	-	-	-	12 480
	3а 2024 г.	-	10 981	-	-	-	-	10 981
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	4 647	-	-	(3 260)	-	-	1 387
	3а 2024 г.	47 917	-	-	(43 269)	-	-	4 647
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	-	96	-	-	-	-	96
	3а 2024 г.	192	-	-	(192)	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	40	-	-	-	-	42
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	9 485	-	-	(2 787)	-	-	6 697
	3а 2024 г.	6 384	3 101	-	-	-	-	9 485
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	690	335	-	-	-	-	1 025
	3а 2024 г.	584	112	-	(5)	-	-	690
Итого	3а 2025 г.	114 543	36 957	-	(87 012)	-	X	64 488
	3а 2024 г.	131 778	61 282	-	(78 517)	-	X	114 543

Ген. директор

Галиченко С.Н.

27 марта 2026г.

