

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчётности за 2025 г.

Общество с ограниченной ответственностью «АНТЭ» является малым предприятием на упрощённой системе налогообложения с объектом «доходы» (6%).

1. Общие сведения:

Основной вид деятельности — аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Средняя численность 1 человек.

2. Основные положения учётной политики:

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с ФСБУ.

Применяется упрощенный способ ведения учета.

Метод начисления расходов — по отгрузке.

Доходы учитываются при поступлении денежных средств на расчётный счёт организации.

Основные средства стоимостью менее 100 000 руб. списываются на расходы единовременно.

Погашение стоимости основных средств осуществляется путём начисления амортизации линейным способом.

3. Расшифровка показателей:

строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы» - выданные займы;

строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - средства на специальных счетах (850000,00 руб.), авансы, выданные поставщикам (в т.ч. АО «Мосэнергосбыт» 233799,53 руб.); задолженность покупателя 267646,91 руб.

строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» - налог за 4-й кв. 2025 г. при УСН (158521,00 руб.) и расчёты с контрагентами.

4. Финансовый результат за 2025 г.

Выручка по основному виду деятельности составила 8180616,51 руб.

Себестоимость продаж (энерго - снабжающие организации) - -2213032,80 руб.

Налог при упрощенной системе налогообложения - 487909,00 руб.

Дивиденды, выплаченные учредителю 3650000,00 руб.

Не распределённая прибыль 4300413,09 руб.

5. Прочая информация:

Существенных событий после отчётной даты не произошло.

Незавершенных судебных разбирательств нет.

Генеральный директор

/В.А. Корнеев/