

Общество с ограниченной ответственностью
«ТД Антей»

Пояснения
к бухгалтерскому балансу за 2025 год

I. Информация об организации

1.1. Полное наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью "ТД Антей"

1.2. Краткое наименование организации:

ООО "ТД Антей" Бывшее наименования компании – ООО «Софи» (май 2019 - ноябрь 2023г)

1.3. Регистрационные номера:

ИНН 7820070093 , КПП 782001001, ОКТМО 40397000, ОГРН 1197847110713

1.4. Юридический и почтовый адрес:

196608, Санкт-Петербург г, г Пушкин, б-р Октябрьский, д50/30 Лит А, пом 5-Н, ком 115-1

1.5. Ф.И.О., должность руководителя организации:

Попов Артур Викторович, генеральный директор

1.6. Ф.И.О., должность главного бухгалтера организации:

Попов Артур Викторович, генеральный директор

1.7. Численность персонала по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 2 человека.

1.8. Размер уставного капитала организации: 10 000,00 (Десять тысяч) рублей 00 копеек

1.9. Суммарная доля участия в уставном капитале Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований, общественных, религиозных организаций, фондов: 0%

1.10. Суммарная доля участия иностранных юридических лиц и (или) юридических лиц, не являющихся субъектами малого и среднего предпринимательства: 0%

1.11. Дата и номер записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства: 08.05.2019г.

1.12. Основные виды деятельности организации:

16.24- Производство деревянной тары

1.13. Прочие вопросы деятельности организации:

За 2025 год в результате падением спроса на продукцию в условиях высокой конкуренции на рынке, а также отказа покупателей от сделок Общество не смогло рентабельно работать. Руководитель ООО «ТД Антей» предпринимал активные действия для предотвращения убытков, для исправления неблагоприятной ситуации. Активно осуществлялся поиск новых клиентов для реализации продукции.

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации, соответственно, на деятельность Общества оказывает влияние экономика и финансовые риски Российской Федерации, которым присущи особенности развития России с учетом изменений политической ситуации в стране.

II. Сведения об учетной политике

2. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета. Изменения в Учетную политику в отчетном периоде не вносились.

- 2.1 Способы ведения бухгалтерского учета и применение отдельных норм и ПБУ:
Согласно ФЗ №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФЗ №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ»
- Организация является субъектом малого предпринимательства (микроорганизация) и:
- а) применяет общую систему налогообложения,
 - б) не применяет ПБУ 18/02, ПБУ 16/02, ПБУ 12/2010,
 - в) не переоценивает основные средства и НМА, не переоценивает финансовые вложения и не проверяет их на обесценивание,
 - г) производит исправление всех ошибок, в том числе существенных, без ретроспективного пересчета,
 - д) отражает в бухотчетности последствия изменения учетной политики с того года, когда они установлены, без пересчета показателей прошлых периодов.
- 2.2 Способ определения выручки:
Определяется с учетом п. 12 ПБУ 9/99 "Доходы организации", утвержденного Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н
- Выручка признается в бухгалтерском учете методом начисления, при наличии следующих условий:
- а) организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
 - б) сумма выручки может быть определена;
 - в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива;
 - г) право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
 - д) расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.
- Если в отношении денежных средств и иных активов, полученных организацией в оплату, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается кредиторская задолженность, а не выручка.
- 2.3 Расходы признаются:
Признаются с учетом п. 18 ПБУ 10/99 "Расходы"
- Расходы признаются в бухгалтерском учете методом начислений, при наличии следующих условий:
- а) расход производится в соответствии с конкретным договором, требованием законодательных и нормативных актов, обычаями делового оборота;

*организации",
утвержденного
Приказом
Минфина
России от
06.05.1999 N
33н,
п. 7 ПБУ
15/2008 "Учет
расходов по
займам и
кредитам",
утвержденного
Приказом
Минфина
России от
06.10.2008 N
107н*

б) сумма расхода может быть определена;

в) имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации. Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет уменьшение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация передала актив либо отсутствует неопределенность в отношении передачи актива.

Если в отношении любых расходов, осуществленных организацией, не исполнено хотя бы одно из названных условий, то в бухгалтерском учете организации признается дебиторская задолженность.

Амортизация признается в качестве расхода исходя из величины амортизационных отчислений, определяемой на основе стоимости амортизируемых активов, срока полезного использования линейным способом.

Расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Все расходы по займам признаются прочими расходами организации.

2.4. Прочая информация об Учетной политике организации

а) Учет основных средств:

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки. Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету. Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения

б) Учет запасов:

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

III. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

3.1. ПОЯСНЕНИЯ ПО ФИНАНСОВЫМ РЕЗУЛЬТАТАМ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Доходы Общества за 2025 год составили:

-от основной деятельности – 2 217 тыс. рублей,

-внереализационные доходы – 9 тыс. рублей – списана в доход просроченная кредиторская задолженность.

Расходы Общества за 2025 год составили:

- расходы по обычной деятельности – 3 000 тыс. рублей

- прочие расходы 26 тыс руб в т.ч проценты по займам полученным – 3 тыс. рублей,

В целом по итогам работы за 2025 год прибыли нет. Убыток за 2025г составил 803 тыс. руб. В результате сумма непокрытого убытка по состоянию на 31.12.2025 года составила 2 332 тыс. руб.

3.2. НАЛОГИ

В 2025 году Общество выполнило обязанности налогового агента по удержанию налога с доходов физических лиц.

НДС по ставке 20 % в 2025 году составил 259,8 тыс. руб.

3.3. ПОЯСНЕНИЯ ПО ИМУЩЕСТВУ ОБЩЕСТВА

Основные средства и нематериальные активы в Обществе отсутствуют. Закупок не совершалось.

Остатки товарно-материальных ценностей составляют 208,3 тыс. рублей. В 2025 г было закуплено материалов на 318 тыс руб. Основная закупка материалов состоялась во 2 кв 2025 для дальнейшего использования в производстве, прочие материалы списываются ежемесячно на соответствующие счета учета затрат и за 2025 год составили 112 тыс. рублей.

Денежные средства и их эквиваленты составляют:

- на расчетном счету – 1 тыс. рублей.

3.4. ПОЯСНЕНИЯ ПО ДЕБИТОРСКОЙ И КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ОБЩЕСТВА

Сумма дебиторской задолженности состоит из текущей задолженности Заказчиков по отгруженным, но не оплаченным товарам (600,8 тыс. рублей), Поставщиков по оплаченным, но не полученным товарам и услугам (93 тыс. рублей).

Сумма кредиторской задолженности состоит из текущей задолженности перед поставщиками за товары (875,8 тыс. рублей), перед прочими поставщиками на сумму 88 тыс.руб. На 31.12.2025 существует задолженность по зп в размере 25,4 тыс руб. и ФНС в части начисленных, но неоплаченных налогов (113,6 тыс. рублей) .

У Общества присутствуют полученные займы на сумму 2 137 тыс. рублей

3.5. ПОЯСНЕНИЯ ПО ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЕ И ВЫПЛАТЕ ДОХОДОВ В ОБЩЕСТВЕ

Фонд заработной платы в 2025 году составил 494,6 тыс. руб включая налоги на ФОТ.

3.6. ПРОДОЛЖЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Руководство Общества произвело оценку способности организации продолжать свою деятельность в обозримом будущем, приняв во внимание всю доступную информацию о будущем, срок которого составляет не меньше двенадцати месяцев после окончания отчетного периода.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Руководство Общества следит за развитием экономической ситуации и предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества.

Руководитель организации: _____/Попов А.В./

"4"марта 2026 г.