

Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО  
«АНК-групп»

г.Москва

10 марта 2026 г.

## Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АНК-ГРУПП» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г. и за 2024 год, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АНК-ГРУПП»
Сокращенное наименование	ООО «АНК-ГРУПП»
Юридический адрес	Москва г, Новодмитровская улица, д.2, корп.5, этаж 1, пом.4
Фактический адрес	Москва г, Новодмитровская улица, д.2, корп.5, этаж 1, пом.4
Почтовый адрес	Москва г, Новодмитровская улица, д.2, корп.5, этаж 1, пом.4
Телефон	+79165092922
Адрес электронной почты	<a href="mailto:buh@souz22.ru">buh@souz22.ru</a>
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	9715319521
Код ОКПО	31816238

Код ОКТМО	45353000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	56.10 Деятельность ресторанов и услуги по доставке продуктов питания
Дополнительный вид деятельности	68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024	5 / 5

## 1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 20 000 руб., оплачен полностью.

25% принадлежит — Медвецкой Ксении Владимировне

75% принадлежит – Медвецкой Анне Константиновне.

## 1.3 Информация об органах управления

Единоличный исполнительный орган — директор Медвецкая Ксения Владимировна, Протокол № 6 от 10.10.2022, с 24.10.2022

Главный бухгалтер — Шитова Екатерина Геннадьевна

## 1.4 Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:

- по основному виду деятельности — 26841498 руб.;
- прочие доходы — 845470 руб. (аренда). Затраты

составили:

- амортизация ОС — 1418016 руб.;
- приобретение товаров и сырья — 8470464 руб.;
- ФОТ — 3984114 руб.;
- аренда помещений — 3628983 руб.;
- прочие расходы — 3810253 руб.

## 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

- Основные средства:
  - расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
  - переоценка не проводится.
- Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.
- Финансовый результат от текущей деятельности определяется:
  - от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 3. Основные средства

Объектов недвижимости, права на которые не зарегистрированы, на балансе нет.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

Основное средство, Инвентарный номер	На конец 2025г.		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Автомобиль Mercedes-Benz EQE 350, БП-000047	7 400 000,00	2 636 781,57	4 763 218,43
Смартфон Huawei, БП-000048	132 924,00	132 924,00	
Плита индукционная стеклок., БП-000049	119 600,00	99 666,66	19 933,34
Смартфон Apple, БП-000050	125 489,00	104 574,18	20 914,82
Смартфон Apple, БП-000051	125 489,00	104 574,18	20 914,82
Система вентиляции, БП- 000003	738 962,00	712 880,98	26 081,02
Акустическая система, БП- 000023	129 912,00	129 912,00	
Зонт уличный на боковой опоре, БП-000032	109 200,00	109 200,00	
Камера холодильная, БП- 000033	136 350,00	136 350,00	
Камера морозильная, БП- 000034	147 950,00	147 950,00	
Система вентиляции, БП- 000004	100 600,00	93 498,85	7 101,15
Телевизор Samsung UE65, БП- 000008	129 080,00	129 080,00	
<b>Итого</b>	<b>9 395 556,00</b>	<b>4 537 392,42</b>	<b>4 858 163,58</b>

4. Дебиторская задолженность на конец 2025 года в сумме 3495 тыс. руб. включает:
- задолженность покупателей — 2503 тыс. руб.
  - авансы выданные поставщикам — 867 тыс. руб.;
  - переплата по налогам и взносам — 125 тыс. руб.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности  
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата подписания отчетности:

«11 » марта 2023 г.

Директор ООО «АНК-ГРУПП»

 / Медвецкая К.В.