

Общество с ограниченной ответственностью
«Компания Антикор-М»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «Компания Антикор-М»

ИНН 7724930846 , КПП 772401001, ОГРН 1147746874131

Дата государственной регистрации 04.08.2014г

Юридический адрес/фактический адрес 115516, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Царицыно, ул
Промышленная, д. 11, помещ. 3/30

Единственным участником Общества является Юганов А.В. размер доли 100%

Генеральный директор Юганов А. А.

1. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности является 46.69 Торговля оптовая прочими машинами и оборудованием.

2. Учетная политика

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Уровень существенности для раскрытия информации в отчетности: при составлении бухгалтерской отчетности Общество будет руководствоваться критерием существенности, равным 5% от валюты баланса.

2.2. Организация относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте» применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской (финансовой) отчётности. Не применяются следующие федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ (список корректируется при необходимости):

- Положение по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» ,ПБУ 2/2008,
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»,ПБУ 8/2010
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008),
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам», (ПБУ 12/2010),
- Положение по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02),
- Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», (ПБУ 18/02).

2.3. Учет основных средств

Организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

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.

Основные средства отсутствуют.

2.4. Нематериальные активы отсутствуют.

2.5. Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без переоценки.

3. Отчетность

Организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

1. Запасы

1.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	646	-	11 147	(11 454)	-	-	X	X	339	-
	За 2024 г.	863	-	15 737	(15 954)	-	-	X	X	646	-
в том числе: Товары	За 2025 г.	646	-	11 147	(11 454)	-	-	-	-	339	-
	За 2024 г.	863	-	15 737	(15 954)	-	-	-	-	646	-

6.2. 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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

2. Дебиторская задолженность

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 хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	1 937	-	38	-	(1 849)	-	-	-	126	-
	За 2024 г.	5 236	-	1 865	-	(5 164)	-	-	-	1 937	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 867	-	30	-	(1 844)	-	-	-	53	-
	За 2024 г.	4 833	-	1 862	-	(4 828)	-	-	-	1 867	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	68	-	-	-	(3)	-	-	-	65	-
	За 2024 г.	294	-	1	-	(227)	-	-	-	68	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	6	-	-	-	-	-	6	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	109	-	-	-	(109)	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 937	-	38	-	(1 849)	-	-	X	126	-
	За 2024 г.	5 236	-	1 865	-	(5 164)	-	-	X	1 937	-

2.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

3. Обязательства

3.1. Наличие и движение 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		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	2 705 6 325	94 2 239	- -	(2 229) (5 859)	- -	570 2 705	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	400 401	4 3	- -	(3) (3)	- -	401 400	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 225 5 399	- 2 221	- -	(2 225) (5 395)	- -	- 2 225	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	1 298	- -	- -	(1) (297)	- -	- 1	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	- 8	16 -	- -	- (8)	- -	16 -	
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г. За 2024 г.	64 220	71 -	- -	- (156)	- -	134 64	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	15 -	3 15	- -	- -	- -	19 15	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	2 705 6 325	94 2 239	- -	(2 229) (5 859)	- X	570 2 705	

3.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -