

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

ООО «Антрем»

составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

Раздел 1

Общие сведения о юрлице и его деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Антрем»
Сокращенное наименование	ООО «Антрем»
Адрес	Г.Тольятти, ул.Индустриальная, д.3
ИНН/КПП	6382035902/632401001
ОКПО	55894792
ОГРН	1036301007379
Кем управляется	Единолично директором

Основным видом деятельности ООО «Антрем» является сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20.2). Доходы от сдачи внаем собственных нежилых помещений являются доходами от обычных видов деятельности.

ООО «Антрем» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.11 №402-ФЗ. Система налогообложения -УСН с объектом «доходы».

Среднесписочная численность за 2025 год – 2 человека.

Раздел 2

Основные положения учетной политики.

Учетная политика ООО «Антрем» на 2025 год утверждена приказом от 27 декабря 2024 года. Согласно учетной политике и в соответствии с рекомендациями для субъектов МСП (утв.протоколом ИПБ России от 25.04.13 №4/13) организация применяет сокращенную форму ведения бухгалтерского учета, то есть использует двойную запись и не ведет регистров.

ООО «Антрем» применяет сокращенный план счетов, а именно:

- дебиторская и кредиторская задолженность отражается с применением счетов 60,62,71,73,75,76;

Финансовые результаты отражаются на счетах 90,91,99.

Учет доходов и расходов осуществляется кассовым методом. Принят критерий существенности, равный 5% от валюты баланса. Основные средства амортизируются линейным методом. Учет ОС ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020. Запасы оцениваются по фактической себестоимости и без резерва под обесценение.

Раздел 3

Объект ОС	На 31.12.2024 (тыс.руб.)	Изменения за период (тыс.руб.)			На 31.12.2025 (тыс.руб)
		Поступило	списано	амортизация	
Нежилые помещения	Первоначальная стоимость – 2032,93. Накопленная амортизация - 492,63	-	-	26,7	Первоначальная стоимость – 2032,93. Накопленная амортизация - 519,33

	Балансовая стоимость - 1540,3				Балансовая стоимость - 1513,6
Итого:					Балансовая стоимость: 1513,6

Раздел 4

Данные по запасам: сальдо на начало и конец периода отсутствуют.

Раздел 5

Расшифровка дебиторской и кредиторской задолженности

Строка баланса 1250 отражает сальдо на 31.12.2025 года по расчетному счету.

Строка баланса 1240

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		Поступило	Списано	
Краткосрочная ДЗ	125	12	22	115
Итого:				115
В т.ч. просроченная ДЗ				-

Строка баланса 1520,1550

Наименование показателя	На 31 декабря 2024 (тыс.руб.)	Изменения за период за минусом ДЗ, поступившей и погашенной в 2025 году (тыс.руб.)		На 31 декабря 2025 (тыс.руб.)
		Поступило	Списано	
Краткосрочная КЗ	68	17	19	66
Итого:				66
Другие обязательства	214	-	-	214
Итого:				214
В т.ч. просроченная КЗ				-

Раздел 6

Расшифровка доходов и расходов

В отчете о финансовых результатах отражена сумма доходов по основному виду деятельности за 2025 год – 4355,45 тыс.руб

Затраты за 2025 год состояли из:

- расходов по основному виду деятельности (2069,87 т.руб) ;
- прочих расходов (810,5 тыс.руб), в том числе:
 - аренда земельного участка- 112,3 тыс.руб; - налог на имущество-101,3 тыс.руб;-расходы по переменной арендной плате –583,4 тыс.руб;- расходы за услуги банков –12,5 тыс.руб;- пени по договору на аренду з/у -1 тыс.руб

Налог при УСНО за 2025 года составил 130,6 тыс.руб

Чистая прибыль за 2025 год -1344,4 тыс.руб

Директор ООО «Антрем»



/Л.Р.Розов/