

Общество с ограниченной ответственностью «Антарес»»
(ООО «Антарес»»)
ИНН 3329016338, КПП 332901001, ОГРН 1023301464328,
Юридический адрес: 600035, г. Владимир, ул. Безыменского, д.15

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности Общества.

ООО «Антарес» зарегистрировано 31.10.1995 г.

Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом - 86.23 Стоматологическая практика. Деятельность Общества подлежит лицензированию, регистрационный номер лицензии Л041-01134-33/00301741 от 23.10.2015 г. Лицензирующий орган – Министерство здравоохранения Владимирской области. Общество осуществляет деятельность по двум адресам : 600005, г. Владимир, ул. Горького, д.69 и 600022, г. Владимир, ул. Завадского, д.3. Управление Обществом осуществляет директор – Косова Татьяна Рудольфовна.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 г. составляет - 32 чел.

2. Информация об учетной политике

2.1 Используемые стандарты

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

ООО «Антарес» относится к МСП, применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета с использованием двойной записи, без ведения регистров и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме. Система налогообложения УСН – Доходы минус расходы.

ООО «Антарес» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты о положениях.

2.2 Неиспользуемые стандарты

Не применяются следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах», ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности».

2.3 Исправление ошибок и изменения учетной политики

ООО «Антарес», являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка в состав прочих доходов и расходов текущего отчетного периода (п.п. 9,14 ПБУ 22/2010).

Изменения в учетной политике отражаются в бухгалтерском учете и отчетности перспективно.

2.4 Учет основных средств

Актив, удовлетворяющий условиям п.4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 рублей. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив отражается в составе расходов периода приобретения с последующим учетом на забалансовом счете учета (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Все объекты ОС учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. Проверка ОС на обесценение не производится (п.3ФСБУ 6/2020).

Амортизация начисляется линейным способом.

2.5 Учет нематериальных активов

Затраты на приобретение, создание НМА признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме. На 31.12.2025 г. ООО «Антарес» НМА не владеет.

2.6 Учет запасов

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок. Запасы учитываются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. При передаче в производство все запасы учитываются по средней себестоимости (п.6,13,17,26 ФСБУ 5/2019).

2.7 Учет расходов и доходов

Расходы, учтенные на счете 20, ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи»(п.9ПБУ 10/99).

2.8 Бухгалтерская отчетность.

Общество применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

3. Основные средства

3.1 Наличие, движение, амортизация ОС

Объект ОС	На 31.12.2024	Изменение за период (тыс. руб.)			На 31.12.2025
		поступило	списано	амортизация	
Помещения-	Первоначальная стоимость-1100,1 Амортизация-651,7 Балансовая стоимость-448,4			34,9	Первоначальная стоимость-1100,1 Амортизация-686,6 Балансовая стоимость-413,5
Инструменты	Первоначальная стоимость-13,7 Амортизация-13,7 Балансовая стоимость- 0				Первоначальная стоимость- 13,7 Амортизация-13,7 Балансовая стоимость-0
Медицинское оборудование	Первоначальная стоимость-15297,3 Амортизация-7798,5 Балансовая стоимость-7498,8	244		1883,6	Первоначальная стоимость-15541,3 Амортизация-9682,1 Балансовая стоимость-5859,2
Прочие основные средства(мебель)	Первоначальная стоимость-310,2 Амортизация-310,2 Балансовая стоимость-0				Первоначальная стоимость-310,2 Амортизация-310,2 Балансовая стоимость-0

Итого	Первоначальная стоимость- 16 721,3 Амортизация- 8774,1 Балансовая стоимость- 7947,2	244,0		1918,5	Первоначальная стоимость- 16965,3 Амортизация- 10692,6 Балансовая стоимость- 6272,7
-------	--	-------	--	--------	--

4. Запасы

4.1. Наличие и движение

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024г. (тыс. руб.)	Изменения за период (тыс. руб)		Остаток на 31.12.2025 г.(тыс.руб.)
		приобретено	списано	
Материалы стоматологические	175,0	7 117,8	7 252,8	40,0

5. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2024 г.	Изменения за текущий период		Остаток на 31.12.2025 г.
		поступило	погашено	
Краткосрочная дебиторская задолженность: в т.ч.				
расчеты с поставщиками (сч.60)		137		137
расчеты с покупателями и заказчиками (сч.62)	267	419	267	419
расчеты с прочими дебиторами (сч 68)	335		183	152
Итого дебиторская задолженность	602	556	450	708

6. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2025 г. кредиторская задолженность составляет 2026,0 тыс.руб. в том числе:

Расчеты с поставщиками (сч. 60) - 63,5 тыс. руб

Расчеты с персоналом по оплате труда (сч.70) – 1098,4 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом (сч.68, сч.69) - 864,1 тыс. руб.

Просроченной и долгосрочной кредиторской задолженности нет.

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	За 2025 г. (тыс. руб)	За 2024 г. (тыс. руб)
Материальные затраты	8 610,00	7 928,00
Затраты на оплату труда	29 710,6	23 928,6
Отчисления на социальные нужды	6 062,9	4 461,1
Амортизация ОС	1 918,4	1 913,1
Прочие расходы	919,1	759,20
Итого:	47 221,00	38 990,00

8. Уставный капитал Общества

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей., в том числе оплаченный – 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

7.1. Структура уставного капитала.

1. Косов Андрей Петрович – 5 000,00 (Пять тысяч) рублей, доля 50%
2. Косова Татьяна Рудольфовна – 5 000,00 (Пять тысяч) рублей, доля 50%

9. Иная информация

Выручка Общества за отчетный период составила 51 887,00 тыс. руб., что 7 999,00 тыс.руб. выше аналогичного показателя прошлого года.

Расходы по обычной деятельности составили 47 221,00 тыс. руб., что на 8 231 тыс. руб. выше прошлого года. Рост расходов связан с увеличением заработной платы сотрудникам, увеличением стоимости приобретаемых материалов, ростом коммунальных услуг и содержанием медицинского оборудования.

Прочие расходы составили 1 222,00 тыс. руб., что выше прошлого года на 226,00 тыс. руб.

Налог по УСН «Доходы минус расходы» составили за отчетный период 678,00 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества на 31.12.2025 г. составила 2 766,00 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

19 марта 2026 года.

Директор ООО «Антарес»

Косова Т.Р.