

Общество с ограниченной ответственностью

«Антарес-Центр»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Антарес-Центр».

1.2. 350061, Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Трудовой Славы, 25, оф.3.

1.3. Дата государственной регистрации – 14.04.2001г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек

1.5. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Участниками являются:

- Махонек Евгений Мефодьевич – 100%

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 46.38 Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами (торговля пищевыми ингредиентами для пищевых производств: ароматизаторы, красители, отдушки, эмульсии)

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Махонек Евгений Мефодьевич

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

Соответственно, корректировки в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с ФСБУ 4/2023. Организация применяет упрощенные способы ведения, т.к. внесено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016г.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует складское и офисное помещения по договору аренды № 10 от 01.01.2016г. Ввиду того, что у Общества есть права на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности ФСБУ 25/2018 – не применяется.

4. Учётная политика

- Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей. Активы меньше этой суммы учитываются в расходах по мере отпуска в эксплуатацию.
- Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.
- Товары для перепродажи учитываются по покупной стоимости.
- Товарно-материальные запасы списываются в расходы по средней себестоимости.
- Транспортные расходы списываются в расходы пропорционально остатку товаров.
- ПБУ 18/02 и ПБУ 8/2010 не применяется.

5. Расшифровка показателей отчётности

- **Запасы (строка 1210)** на конец года составляют 1 747 622 рублей, из них товары для перепродажи – 1 691 322 рублей, транспортные расходы на остаток товара – 56 300 рублей.
- **Дебиторская задолженность (строка 1240)** на 31.12.2025г. составляет 37 852 рублей, из них задолженность покупателей – 24 827 рублей, дебетовое сальдо по налогам и сборам – 13 025 рублей.
- **Краткосрочные заёмные средства (строка 1510)** получены на расчетный счет от учредителя по договору беспроцентного займа от 10.02.2025г. на пополнение оборотных средств предприятия в сумме 55 000 рублей.
- **Кредиторская задолженность (строка 1520)** – 473 535 рублей. В том числе задолженность перед поставщиками – 343 069 рублей, задолженность по оплате труда – 44 060 рублей, прочие кредиторы – 5 938 рублей, по налогам и сборам 80 468 рублей.
- **Выручка (строка 2110 ОФР)** за 2025 год составила 3 488 401 рублей. Заметного роста выручки по сравнению с прошлым годом нет в связи с уменьшением объема заявок, сокращением платежеспособности и прекращением работы некоторых мелких производителей, на которых были ориентированы наши товары.

6. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

