

Общество с ограниченной ответственностью

" ООО "АН-ХОЛДИНГ УК""

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025

и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности

Организация ведёт по ОКВЭД 70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Учет основных средств

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости .

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.2 .Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Уставный капитал Общества.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 100000,00 (сто тысяч) руб., в том числе оплаченный - 100 000 (сто тысяч) руб

Отчетность.

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023

Нематериальных активов - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Прочие нематериальные активы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	затраты	списано	по фактическим затратам	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период										На конец периода			
		На начало года		(за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		резерв по сомнительным долгам			
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	поступило	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	30 207 25 163	(100) -	17 852 13 397	- -	(13 942) (8 320)	(25) (34)	(100) -	- -	34 091 30 207	(100) -	- -	- -	- -	- -
в том числе:															
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 902 4 194	- -	1 237 675	- -	(1 368) (933)	(25) (34)	- -	- -	3 745 3 902	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	9 260 8 232	(100) -	13 347 5 353	- -	(2 305) (4 324)	- -	(100) -	- -	20 302 9 260	(100) -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	8 805 6 599	- -	2 206 -	- -	(4 138) -	- -	- -	- -	4 667 8 805	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г. 3а 2024 г.	810 88	- -	110 725	- -	(673) (3)	- -	- -	- -	247 810	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 333 2 882	- -	- 451	- -	(1 508) -	- -	- -	- -	1 825 3 333	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 -	- -	68 2	- -	(1) -	- -	- -	- -	69 2	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г. 3а 2024 г.	62 18	- -	270 44	- -	(16) -	- -	- -	- -	316 62	- -	- -	- -	- -	- -

Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	104	-	300	-	(89)	-	-	315	-
	3а 2024 г.	149	-	13	-	(58)	-	-	104	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	3 928	-	2 519	-	(3 843)	-	-	2 604	-
	3а 2024 г.	3 002	-	3 928	-	(3 002)	-	-	3 928	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	30 207	(100)	17 852	(100)	(13 942)	(25)	X	34 091	-
	3а 2024 г.	25 163	-	13 397	-	(8 320)	(34)	X	30 207	(100)

6. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	34 405	9 109	(18 052)	(82)	25 379		
всего	За 2024 г.	34 722	16 411	(16 729)	-	34 405		
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	3 351	3 845	(2 279)	(7)	4 910		
	За 2024 г.	15 567	117	(12 333)	-	3 351		
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 052	(9)	(1 917)	(75)	51		
	За 2024 г.	3 668	632	(2 248)	-	2 052		
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	40	10	(40)	-	10		
	За 2024 г.	36	26	(22)	-	40		
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-		
	За 2024 г.	-	-	-	-	-		
Краткосрочные займы	За 2025 г.	19 500	-	(13 500)	-	6 000		
	За 2024 г.	4 500	15 000	-	-	19 500		
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	514	1 213	-	-	1 727		
	За 2024 г.	75	438	-	-	514		
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	1 634	-	-	1 634		

	За 2024 г.	485	-	-	-	(485)	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 374	1 869	-	-	-	-	-	7 243
Расчеты по ЕНС	За 2024 г.	6 655	-	-	-	(1 281)	-	-	5 374
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 149	293	-	-	-	-	-	1 442
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2024 г.	957	198	-	-	(6)	-	-	1 149
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 424	-	-	-	(316)	-	-	2 108
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.	2 574	-	-	-	(150)	-	-	2 424
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	105	-	-	-	(105)	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2024 г.	-	253	-	-	-	-	-	253
Итого	За 2025 г.	100	-	-	-	(100)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	34 405	9 109	-	-	(18 052)	-	X	25 379
	За 2024 г.	34 722	16 411	-	-	(16 729)	-	X	34 405

6,1 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	5 258	7 489	6 293	58	6 397
	За 2024 г.	4 209	5 247	4 141	57	5 258
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	5 258	7 489	6 293	58	6 397
	За 2024 г.	4 209	5 247	4 141	57	5 258

7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	2 153	2 384
Затраты на оплату труда	71 632	56 373
Отчисления на социальные нужды	16 695	11 859
Амортизация	1 231	1 361
Прочие затраты	54 690	56 442
Итого по элементам	146 401	128 419
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	146 401	128 419