

Российская Федерация
Общество с ограниченной ответственностью «АНТЕЙ»

344065, Ростовская область, г.о. город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону,
ул. 50-летия Ростсельмаша, здание 8 А строение 9
ИНН 6166048431 КПП 616601001 ОГРН 1036166012508
р./сч. 40702810852090002240 в Юго-Западный банк ПАО Сбербанк г.Ростов-на-Дону, к/сч. 30101810600000000602
БИК 046015602, тел/факс: 8 (863) 303-04-41. E-mail: ANTEY72@mail.ru

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

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом "О бухгалтерском учете" и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 133 чел;
исполнительный орган организации состоит из единоличного органа — директор организации Пиструй Андрей Ильич (п.31 ПБУ 4/99);

Выручка за 2025г. составила — 989 081 тыс. руб., в том числе:

- Выручка от реализации товаров собственного производства по деятельности ОКВЭД 28.30.8 «Производство прочих сельскохозяйственных машин и оборудования» - 542 906 тыс. руб. (без учета НДС)

- Выручка от реализации покупных товаров по деятельности ОКВЭД 46.69.2 «Торговля оптовая эксплуатационными материалами и принадлежностями машин и оборудования» - 446 175 тыс.руб. (без учета НДС)

В том числе реализовано продукции и товаров в адрес ЕАЭС (ставка 0%) - 16 436 тыс.руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008)

Принятые при формировании учетной политики (утверждена приказом директора ООО «АНТЕЙ» от 23.12.2021г. № Уч.БУ-1/22) способы ведения бухгалтерского учета :

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

Количество учредителей — 2 (два) физических лица

- Пиструй Андрей Ильич — с долей 90%

- Пиструй Людмила Владимировна — с долей 10%

Руководителем организации является Директор организации Пиструй Андрей Ильич действует на основании Устава, полномочия подтверждены Протоколом внеочередного общего собрания учредителей от 15.08.2024г. №И-1/24, Приказ о вступлении в должность директора от 15.08.2024г № И-7/24.

Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – не выплачивались;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – не начислялись, в виду отсутствия выплат.

Заработная плата и страховые взносы за 2025г. составляет — 143 222 тыс.руб.,

в т.ч. страховые взносы —30 300 тыс.руб. их них

управленческому персоналу (АУП) составляют — 17 584 тыс. руб., в том числе страховые взносы — 3 643 тыс.руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества :

Бенефициальный владелец Пиструй Андрей Ильич ИНН 616602441091 доля 90%

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2025г.	2024г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	159 342	203 957
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	165 791	210 982
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)		
Изменение отложенных налоговых активов		
Изменение отложенных налоговых обязательств		
Постоянные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	41 447	42 196

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Организация применяет упрощенный способ ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (п.1.6 Приложения к приказу об Учетной политике организации от 23.12.2021г. № Уч.БУ-1/22)

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор  Пиструй А.И.

20.03.2026г.

