

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Антарес» за 2025 год

1. Общие положения

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Антарес» за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» и иными федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми организацией.

Отчетность сформирована в упрощенном составе: бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах, настоящих пояснений к бухгалтерской отчетности.

Показатели отчетности приведены в тыс. руб.

Существенных отклонений от требований применимых стандартов бухгалтерского учета в отчетном периоде не допускалось.

1.1. Информация об обществе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Антарес".

Краткое наименование: ООО "Антарес".

Место нахождения и адрес: 461634, Оренбургская область, г Бугуруслан, ул Энергетиков, д. 26

Номер телефона и адрес электронной почты: +7 (917) 107-57-76, med-antares@yandex.ru.

Данные о государственной регистрации: зарегистрировано 14.02.2017 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 10 по Оренбургской области; личт записи ЕГРН 1175658003344 от 17.02.2017г..

ОГРН: 1175658003344.

ИНН 5602024431

Органами управления Общества являются:

- единственный участник Общества;
- директор.

Уставный капитал общества: 10 000 руб.

Филиалы и представительства Общества: Общество не имеет филиалов и представительств.

Обособленные подразделения:

- Обособленное подразделение по адресу: Самарская обл., г. Самара, ул. Блюхера, д. 24

Основной вид деятельности - 46.69.8 Торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях.

2. Учетная политика и существенные допущения

В пояснениях раскрываются положения учетной политики, влияющие на показатели отчетности. Учетная политика Общества на 2025 год утверждена и применяется последовательно.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом

Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В 2025 году в учетную политику внесены изменения, обусловленные началом применения:

ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (Приказ Минфина России от 04.10.2023 № 157н) — в части состава, структуры и порядка раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях к ней;

ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» — в части порядка организации и проведения инвентаризации активов и обязательств, документального оформления ее результатов и отражения выявленных расхождений в бухгалтерском учете.

Указанные изменения направлены на приведение учетной политики и процедур формирования отчетности в соответствие с требованиями применяемых ФСБУ; порядок признания и оценки объектов бухгалтерского учета при этом не изменялся.

Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете".

Ключевые положения учетной политики, влияющие на отчетность:

- Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи

- Оценка МПЗ производится по методу ФИФО, резервы под обесценение запасов не формировались

- Лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС рассчитывается линейным способом.

- Дебиторская задолженность: Резервы по сомнительным долгам не создавались.

- Финансовые вложения/займы: отражаются в бухгалтерском учете в соответствии с учетной политикой и условиями договоров; оценка осуществляется на основании первичных документов и договорных условий.

Отчетность составлена исходя из допущений непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150)

Материальные внеоборотные активы представлены основными средствами. На 31.12.2025 ОС составили 739 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 1 421 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 2 416 тыс. руб.).

Снижение показателя обусловлено начислением амортизации.

3.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (строка 1170)

Финансовые вложения представлены выданным займом со сроком до 12 месяцев.

Оценка финансового вложения осуществлялась исходя из условий договора займа и первичных документов (договор, условия возврата и начисления процентов).

Обесценение финансовых вложений по состоянию на отчетную дату не выявлялось.

3.3. Запасы (строка 1210)

Запасы на 31.12.2025г. составили 62 961 тыс. руб., в т.ч. товары – 60 399 тыс.руб.

Запасы при выбытии оцениваются методом ФИФО. Резервы под обесценение запасов не создавались.

3.4. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250)

Денежные средства на 31.12.2025 составили 30 527 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 4 679 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 2 644 тыс. руб.).

Ограничений на использование денежных средств нет.

3.5. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1240)

Финансовые и другие оборотные активы на 31.12.2025 составили 33 048 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 6 263 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 42 436 тыс. руб.).

Состав на 31.12.2025:

- расчеты с покупателями и заказчиками — 25 674 тыс. руб.;
- расчеты с поставщиками и подрядчиками — 6 186 тыс. руб.;
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами — 1 178 тыс. руб.

Просроченной дебиторской задолженности с покупателями и заказчиками нет.

Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Дебиторская задолженность, по которой ведется претензионно-исковая/исполнительная работа составляет 1527,6 тыс.руб.

3.6. Капитал (строка 1300)

Капитал на 31.12.2025 составил 125 332 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 64 625 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 62 110 тыс. руб.).

Нераспределенная прибыль на 31.12.2025 — 125 322 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 65 625 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 62 100 тыс. руб.).

Рост капитала в 2025 году обусловлен получением чистой прибыли по итогам отчетного года.

Стоимость чистых активов Общества на 31.12.2025 составила 125 332 тыс. руб. (2024 - 64625 тыс. руб.)

3.7. Кредиторская задолженность (строка 1520)

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 2 643 тыс. руб. (на 31.12.2024 — 5 809 тыс. руб.; на 31.12.2023 — 191 тыс. руб.).

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025:

- покупатели и заказчики — 2 197 тыс. руб. (авансы полученные);
- налоги и сборы — 393 тыс. руб.;
- социальное страхование — 53 тыс. руб.;

Просроченная кредиторская задолженность и существенные споры с кредиторами по состоянию на отчетную дату отсутствуют.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка (строка 2110)

Выручка за 2025 год составила 334 017 тыс. руб. (2024 — 44 634 тыс. руб.). Вся выручка получена по основному виду деятельности - торговля оптовая техникой, оборудованием и инструментами, применяемыми в медицинских целях.

Рост выручки в 2025 году обусловлен, прежде всего, расширением ассортимента реализуемой продукции и началом продаж новых видов товаров. В отчетном году Общество вывело на рынок новые продукты, спрос на которые оказался существенно выше ожидаемого, что позволило увеличить объемы продаж и расширить клиентскую базу.

3.2. Расходы по обычным видам деятельности (строка 2120)

Себестоимость продаж в 2025 году составила 241 158 тыс.руб. (2024 – 34 159 руб.)

Расходы на продажу в 2025 году составили 26 675 тыс. руб. (2024 - 5 119 тыс.руб.)

3.3. Прочие доходы и прочие расходы

Прочие доходы за 2025 год составили 2 586 тыс. руб.

Прочие расходы за 2025 год составили 1 170 тыс. руб.

3.4. Налог при УСН и чистая прибыль

Налог при УСН, отраженный в отчете о финансовых результатах за 2025 год, составил 4 493 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2025 год составила 63 107 тыс. руб. (2024 — 4 814 тыс. руб.).

4. Прочая существенная информация

4.1. События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, не выявлено.

4.2. Условные обязательства, залоги, судебные споры

Условные обязательства, залоги, гарантии, а так же судебные споры, способные повлиять на финансовое положение общества отсутствуют.

Генеральный директор _____ /Винс Г.А./

«__» _____ 2026 г.