Пояснительная записка
к упрощенной бухгалтерской (финансовой) отчетности
субъекта малого предпринимательства
за 2025 год

1. Информация об организации

- Общество с ограниченной ответственностью «АНТЕЙ» (ООО «АНТЕЙ»)
- ИНН 6672172315, КПП 668501001, ОГРН 1046604411765;
- юридический и почтовый адрес: 620075, г.Екатеринбург, ул.Красноармейская, 10;
- Подкорытов Александр Константинович – директор и главный бухгалтер;
- среднесписочная численность работников за отчетный период – 40 человек;
- Уставный капитал 20 000 рублей, учредитель Сомиков Виктор Александрович 100% владение долей;
- доходы от предпринимательской деятельности: сумма выручки 106 538 тыс. руб. и прочие внереализационные доходы 2 868 тыс. руб. без учета НДС за предшествующий календарный год;
- с 15.09.2004 года в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства;
- основной вид деятельности: ОКВЭД 68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

2. Сведения 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 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

2.2 Учет основных средств

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

2.3 Учет запасов

Запасы списываются по средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность

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

Уровень существенности в Обществе определяется по итоговым данным за отчетный период (год) и составляет 5% от валюты баланса.

При обнаружении ошибок в бухгалтерском учете и отчетности Общества правила их исправления и порядок раскрытия информации об ошибках устанавливаются в соответствии с Приказ Минфина России от 28.06.2010 N 63н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010)».

3. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

Убыток общества составил 9 314 тыс. руб., что больше на 327,84% по сравнению с прошлым годом, выручка по основному виду деятельности – сократилась на 48,54%. В 2025 году уменьшились дебиторская и кредиторская задолженности.

Планы на следующий год: Собственник организации планирует продолжать и развивать деятельность ООО «АНТЕЙ».

Директор ООО «АНТЕЙ» А.К. Подкорытов

«30» марта 2026 года