

**ПОЯСНЕНИЯ****К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.**

ООО «Антей» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством РФ.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 г. составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Антей» (далее – Общество) за 2025 г, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

**1. Краткая характеристика Общества и основные направления деятельности**

<b>Полное наименование</b>	Общество с ограниченной ответственностью «Антей»
<b>Краткое наименование</b>	ООО «Антей»
<b>ОРГН</b>	Общество зарегистрировано Инспекцией ФНС России по Промышленному району г. Смоленска 28.11.2005 г. за основным государственным номером 1056758454147 (свидетельство серия 67 № 001394949)
<b>ИНН</b>	Поставлено на налоговый учет 28.11.2005 г. с присвоением ИНН 6731052372
<b>Вид(ы) деятельности</b>	<p>Основной вид деятельности:</p> <p>68.32 Управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе</p> <p>Дополнительные виды деятельности:</p> <p>41.20 Строительство жилых и нежилых зданий</p> <p>64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки</p> <p>68.10 Покупка и продажа собственного имущества</p> <p>68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом</p> <p>68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе</p> <p>69.10 Деятельность в области права</p> <p>70.22 Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления</p> <p>71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях</p>

	71.12.5 Деятельность в области гидрометеорологии и смежных с ней областях, мониторинга состояния окружающей среды, ее загрязнения 71.12.6 Деятельность в области технического регулирования, стандартизации, метрологии, аккредитации, каталогизации продукции 73.11 Деятельность рекламных агентств 82.99 Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки
<b>ОКПО</b>	79912968
<b>Юридический, фактический и почтовый адрес</b>	214019, Смоленская область, г. Смоленск, Трамвайный проезд, д. 14 А, офис 410

## 2. Обособленные подразделения, филиалы и представительства

№	Тип	Местонахождение (город, страна)	Наличие обособленного баланса
1	Обособленное подразделение	Нет	Нет
2	Филиал	Нет	Нет
3	Представительство	Нет	Нет

## 3. Среднесписочная численность

Среднесписочная численность работающих на 31.12.2025	Среднесписочная численность работающих на 31.12.2024
1 человек	1 человек

## 4. Информация об органах управления Общества

Органы управления	Наименование	Состав на 01.01.2025 и на 31.12.2025	Компетенция
Единоличный исполнительный орган (Генеральный директор, Президент и т.д.)	Директор	Велигорский Олег Леонидович	В соответствии с Уставом

## 5. Информация о бенефициарах Общества

№ п/п*	ИНН	Участник Общества	Гражданство/ Субъект РФ	Адрес места жительства (регистрации) или места пребывания	Размер доли в уставном капитале %
1		Физическое лицо	Смоленская обл.	Смоленская обл.	76
2		Юридическое лицо	Смоленская обл.	Смоленская обл.	24

## 6. Капитал

Уставный капитал Общества по состоянию на 31 декабря 2024 г. и на 31 декабря 2025 г. составляет 10 000 руб. Задолженность по внесению доли в уставный капитал Общества отсутствует.

## 7. Сведения об учетной политике организации (раскрываются положения учетной политики)

Учетная политика Общества составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина от 06.10.2008 г. №106н.

С момента регистрации и до 31.12.2023 г. Общество применяло общую систему налогообложения. С 2024 г. Общество применяет Упрощенную систему налогообложения (Доходы).

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Все стоимостные показатели в таблицах представлены в тысячах рублей (тыс. руб.). Отрицательные показатели приведены в круглых скобках.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

### 7.1. Основные средства

В составе основных средств отражены активы стоимостью свыше 100 000 руб., в отношении которых выполнены все установленные законодательством условия принятия их к учету в качестве основных средств, согласно ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Для каждого объекта основных средств организация определяет срок полезного использования. Сроком полезного использования считается период, в течение которого использование объекта основных средств будет приносить экономические выгоды организации.

Амортизация не начисляется по полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Финансовый результат от выбытия основных средств отражен в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов или расходов (развернуто).

Переоценка основных средств Обществом не производилась.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Инвентаризация основных средств проводится 1 раз в 3 года.

### 1. Наличие и движение материальных внеоборотных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	3009	(1941)	-			(192)	-	-	-	2816	(2133)
	За 2024 г.	3201	(1749)		-	-	(192)	-	-	-	3009	(1941)
В том числе: Здания	За 2025 г.	3009	(1941)		-	-	(192)	-	-	-	2816	(2133)
	За 2024 г.	3201	(1749)		-	-	(192)	-	-	-	3009	(1941)

## **7.2. Нематериальные активы**

В отчетном периоде у Общества отсутствовали нематериальные активы.

## **7.3. Запасы**

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Активы стоимостью не более 100 000 руб. за единицу учитываются в составе МПЗ на счете 10 "Материалы".

В составе запасов Общество отражает активы:

- используемые в качестве сырья и материалов в процессе выполнения работ, оказания услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости единицы запасов, включая транспортно-заготовительные расходы. При этом транспортно-заготовительные расходы присоединяются к договорной цене материалов пропорционально их количеству.

При отпуске МПЗ в производство и ином выбытии, их оценка осуществляется по методу ФИФО.

Порядок учета спец. оснастки, спец. инструмента, спец. приспособления и спецодежды аналогичен учету МПЗ.

Расходы на спецодежду со сроком эксплуатации менее 12 месяцев списываются единовременно в момент выдачи работнику.

Стоимость спец. инструмента, спецприспособления и спецоборудования списывается на расходы единовременно в момент передачи в производство.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Инвентаризация МПЗ проводится один раз в три года и;

- при смене материально ответственного лица.
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества.
- при факте мажорных обстоятельствах.
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

**2. Наличие и движение запасов**

Наименование показателя	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	-	32	-
Материалы	За 2025 г.	32	-	-	-	-	-	-	32	-
	За 2024 г.	32	-	-	-	-	-	-	32	-

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (наценок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

**3. Наличие и движение финансовых и других оборотных активов**

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			Переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность-всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	За 2025 г.	1278		1859	-	1919	-	-	-	1218	-

задолженность- всего	За 2024 г.	1324	-	1221	-	1267	-	-	-	1278	
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	9	-	79	-	88	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	4	-	43	-	38	-	-	-	9	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12	-	754	-	742	-	-	-	24	-
	За 2024 г.	11	-	64	-	63	-	-	-	12	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	1136	-	879	-	958	-	-	-	1057	-
	За 2024 г.	1192	-	907	-	962	-	-	-	1136	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	121	-	222	-	206	-	-	-	137	-
	За 2024 г.	117	-	207	-	203	-	-	-	121	-

#### 4. Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			Переклас- сифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва				
Долгосрочная кредиторская задолженность- всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ООО «Антей»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 г.

Краткосрочная кредиторская задолженность- всего	За 2025 г.	10550	-	4852		4082	-	-	-	11320	-
	За 2024 г.	9076	-	4183		2709	-	-	-	10550	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	6120	-	2036		2557	-	-	-	5599	-
	За 2024 г.	6001	-	1782		1663	-	-	-	6120	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-				-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	18		23	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-				-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-				-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	309	-	958		890	-	-	-	377	-
	За 2024 г.	313	-	962		966	-	-	-	309	-
Прочие расчеты	За 2025 г.	4121	-	1933		710	-	-	-	5344	-
	За 2024 г.	2757	-	1421		57	-	-	-	4121	-

По итогам работы Общества за 2025 г. получен убыток в размере 1170 тыс.руб.

Директор \_\_\_\_\_ Велигорский О.Л.

27 марта 2026 г.