Общество с ограниченной ответственностью «АНПРАС»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АНПРАС».

1.2. Юридический адрес – 624096, Свердловская область, Верхняя Пышма г, Уральских рабочих ул,50,,255.

1.3. Дата государственной регистрации – 05.10.2009.

1.4. ИНН: 6606032121
ОГРН: 1096606002228

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 4 человека, в том числе:

Наименование	**Численность**
Руководство	2 чел.
Бухгалтер	1 чел.
Менеджер по продажам	1 чел.

Количество пенсионеров в компании - 1 человек.

1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств нет.

1.7. Уставный капитал составляет 250 000 руб. Участниками являются:

- А.Е. Плотников с долей 50 процентов;
- С.Е. Шевелев с долей 50 процентов;

1.8. Основной вид экономической деятельности:

- Торговля оптовая прочими машинами, оборудованием и принадлежностями (ОКВЭД2: 46.6);

1.9. Сведения о руководстве

Генеральный директор Общества: А.Е. Плотников (протокол общего собрания участников ООО «АНПРАС» № 9 от 19.01.2022). Он же исполняет функции главного бухгалтера.

1.10. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту по финансовому критерию (выручка менее 800 млн руб. и активы менее 400 млн руб.), а также ее деятельность не входит в перечень отраслей, требующих обязательной проверки.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

2.1. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

2.2. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности.

Общество арендует офисное помещение по договору аренды нежилого помещения №2767-72А-2009. Договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды. Предмет аренды не предполагается предоставлять в субаренду. Данный договор учитывается по правилам ФСБУ 25/2018 с признанием ППА – права пользования активом и обязательством по аренде.

2.3. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

3. Учетная политика.

3.1. Основных средств и капитальных вложений в основные средства у общества нет.

3.2. Нематериальных активов у общества нет.

3.3. МПЗ оцениваются по первоначальной стоимости.

3.4. Покупная стоимость товаров, реализованных в текущем месяце, списывается в расходы по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО);

3.5. В качестве принципа признания выручки и расходов в налоговом учёте используется метод начисления;

4. Расшифровка ключевых показателей и факторов, повлиявших на финансовый результат

4.1. Структура материально-производственных запасов (в руб.):

Наименование показателя	**Период**	**Фактическая стоимость на начало года**	**Приобретено**	**Списано**	**Фактическая стоимость на конец периода**
			фактическая стоимость	**фактическая стоимость**	
Материалы	2025 г.	4372,57	235706,57	235934,05	4145,09
Товары	2025 г.	1486366,12	12516032,49	11594548,88	2407849,73
Лицензии на использование ПО	2025 г.	1000,00	47800,00	15707,00	33093,00
Итого:		**1 491 738,69**	**12 799 539,06**	**11 846 189,93**	**2 445 087,82**

4.2. Отложенные налоговые активы содержат убыток по итогам 2025 года в размере 404677,00 руб.

4.3. Структура дебиторской задолженности (в руб.):

Наименование показателя дебиторской задолженности	**Сумма задолженности на конец 2025 г.**
Авансы, выданные поставщикам	1031908,95
Задолженность по расчетам с покупателями	672162,14
Расчеты по налогам и сборам	43300,70
Итого	**1747371,79**

4.4. Структура финансовых вложений (в руб.):

Наименование показателя	**Период**	**На начало года**	**Поступило**	**На конец периода**
Размещение на депозитных счетах	2025 г.	0	1400000,00	1400000,00

4.5. Структура кредиторской задолженности (в руб.):

Наименование показателя дебиторской задолженности	**Сумма задолженности на конец 2025 г.**
Задолженность по расчетам с поставщиками	919837,89
Задолженность по оплате труда	131985,00
Расчеты с прочими кредиторами	273005,02
Расчеты по налогам и сборам	376587,57
Итого	**1701415,48**

4.6. Расходы по обычным видам деятельности (в руб.):

Наименование показателя	**За 2025 год**	**За 2024 год**
Коммерческие расходы:	***1745372,70***	***1572919,68***
- Затраты на оплату труда	1340532,00	1208079,60
- Отчисления в СФР	404840,70	364840,08
Управленческие расходы:	***4317662,28***	***5409761,89***
- Расходы на офис	22969,89	7140,83
- Общехозяйственные расходы	1098165,53	1644897,99
- Аренда помещения	42221,59	42186,65
- Агентские услуги	3069924,60	3670900,44
- Услуги связи	27882,32	26135,98
- Прочие управленческие расходы	56498,35	18500,00
Прочие расходы	***220311,82***	***401110,97***
Услуги банка	27312,00	55503,63
Курсовые разницы	6999,82	297607,34
Проценты по договору займа	186000,00	48000,00

5. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 16259 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года на 8%. Но, при этом, выросла себестоимость продукции на 55%, а также прямые расходы на продажу на 11%. Компания пыталась сохранить текущие цены на продукцию, не повышая их, а выручку получить за счет большего оборота. Хозяйственная деятельность в течение 2025 года дала отрицательный финансовый результат. Это связано со значительным снижением спроса на продукцию.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Мы оценили возможность влияния данных обстоятельств на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности компании в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, и делаем следующие выводы. Необходимо сокращение расходов с одновременной активизацией сбытовой деятельности с целью привлечения новых клиентов и увеличения объёма продаж.

Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор ООО «АНПРАС» Плотников А.Е.