Общество с ограниченной ответственностью "ТОРГОВАЯ КОМПАНИЯ АНТ"

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

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование – ООО «ТК АНТ». Юридический адрес –192148, Санкт-Петербург г, Железнодорожный пр-кт, дом № 40, помещение 320. Дата государственной регистрации – 21.11.2006.

Основной вид деятельности – Торговля оптовая химическими продуктами. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 13 чел.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Антонова Елена Алексеевна с долей 100 процентов.

Генеральный директор общества – Антонов Роман Васильевич.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «ТК АНТ» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011№ 402-ФЗ).

ООО «ТК АНТ» применяет ФСБУ 6/2020 "Основные средства", 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 "Доходы организации", ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «ТК АНТ» не применяет ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль" и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет. Организация не получала в 2025 году имущество в аренду и государственную помощь.

3. Инвентаризация

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	15.12.2025	–
Материально-производственные запасы	25.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 282 788 тыс. руб. что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 58 035 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Рост показателей связан с увеличением цен и спроса на товары.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	**Учетная политика**	**Основание**
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага, подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по всем займам, в том числе связанным с приобретением, сооружением или изготовлением инвестиционного актива, учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи».	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. **Дата составления текстовых пояснений: 30** марта 2026 года.

Генеральный директор Антонов Р.В. Антонов

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	10 380	(5 932)	-	-	-	(1 265)	-	-	-	-	-	10 380	(7 197)
	За 2024 г.	8 596	(4 586)	-	-	-	(960)	-	-	-	-	-	10 380	(5 932)
в том числе:														
Офисное оборудование	За 2025 г.	130	(90)	-	-	-	(40)	-	-	-	-	-	130	(130)
	За 2024 г.	130	(47)	-	-	-	(43)	-	-	-	-	-	130	(90)
Транспортные средства	За 2025 г.	10 250	(5 842)	-	-	-	(1 225)	-	-	-	-	-	10 250	(7 067)
	За 2024 г.	8 466	(4 539)	-	-	-	(917)	-	-	-	-	-	10 250	(5 842)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

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.	1 875	(94)	-	-	-	(375)	-	-	-	1 875	(469)
	За 2024 г.	1 784	(30)	1 875	-	-	(451)	-	-	-	1 875	(94)
в том числе:												
Транспортные средства	За 2025 г.	1 875	(94)	-	-	-	(375)	-	-	-	1 875	(469)
	За 2024 г.	1 784	(30)	1 875	-	-	(451)	-	-	-	1 875	(94)

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	4 589	6 229	5 765
в том числе:			
Офисное оборудование	-	40	83
Транспортные средства	4 589	6 190	5 682
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

		На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 875	-	-	(1 875)	-	-
в том числе: Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	1 875	-	-	(1 875)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	10 000	-	-	-	-	-	10 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	27 745	-	1 119 644	(1 069 139)	-	-	-	-	78 250	-
	За 2024 г.	28 243	-	1 704 293	(1 704 791)	-	-	-	-	27 745	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	27 745	-	1 119 644	(1 069 139)	-	-	-	-	78 250	-
	За 2024 г.	28 243	-	1 704 293	(1 704 791)	-	-	-	-	27 745	-
Итого	За 2025 г.	27 745	-	1 129 644	(1 069 139)	-	-	-	-	88 250	-
	За 2024 г.	28 243	-	1 704 293	(1 704 791)	-	-	-	-	27 745	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость / резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	25 904	-	159 867	(169 161)	-	-	X / X	16 610	-
	За 2024 г.	24 431	-	152 002	(150 529)	-	-	X / X	25 904	-
в том числе:										
Сырье и материалы	За 2025 г.	154	-	19 470	(22 596)	-	-	3 135 / -	163	-
	За 2024 г.	6 510	-	13 684	(27 770)	-	-	7 730 / -	154	-
Товары	За 2025 г.	24 958	-	135 591	(141 437)	-	-	(3 135) / -	15 978	-
	За 2024 г.	17 528	-	134 932	(119 773)	-	-	(7 730) / -	24 958	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	792	-	4 805	(5 128)	-	-	- / -	469	-
	За 2024 г.	393	-	3 385	(2 986)	-	-	- / -	792	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской 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	
				поступило		списано					
		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	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	47 145	-	99 279	-	(28 188)	-	-	-	118 236	-
	За 2024 г.	33 281	-	30 590	-	(16 726)	-	-	-	47 145	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	21 644	-	5 004	-	(4 346)	-	-	-	22 302	-
	За 2024 г.	15 568	-	7 069	-	(993)	-	-	-	21 644	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	25 430	-	83 074	-	(23 841)	-	-	-	84 663	-
	За 2024 г.	17 510	-	23 457	-	(15 537)	-	-	-	25 430	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	1	-	(1)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	10 300	-	-	-	-	-	10 300	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	7	-	245	-	-	-	-	-	253	-
	За 2024 г.	203	-	-	-	(196)	-	-	-	7	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	64	-	557	-	-	-	-	-	621	-
	За 2024 г.	-	-	64	-	-	-	-	-	64	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	47 145	-	99 279	-	(28 188)	-	-	X	118 236	-
	За 2024 г.	33 281	-	30 590	-	(16 726)	-	-	X	47 145	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 190	-	-	(1 190)	-	-	-
	За 2024 г.	902	1 190	-	(902)	-	-	1 190
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	104 609	68 898	-	(44 753)	-	-	128 754
	За 2024 г.	62 071	69 690	-	(27 152)	-	-	104 609
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	102 050	58 470	-	(43 873)	-	-	116 647
	За 2024 г.	59 025	69 019	-	(25 994)	-	-	102 050
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	689	662	-	(537)	-	-	814
	За 2024 г.	1 290	546	-	(1 147)	-	-	689
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	53	-	-	(45)	-	-	8
	За 2024 г.	38	15	-	-	-	-	53
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	1 410	9 226	-	-	-	-	10 636
	За 2024 г.	1 421	-	-	(11)	-	-	1 410
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	109	301	-	-	-	-	410
	За 2024 г.	84	25	-	-	-	-	109
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	298	-	-	(298)	-	-	-
	За 2024 г.	213	85	-	-	-	-	298
Прочие краткосрочные обязательства	За 2025 г.	-	239	-	-	-	-	239
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	105 799	68 898	-	(45 943)	-	X	128 754
	За 2024 г.	62 973	70 880	-	(28 054)	-	X	105 799

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	163 251	146 317
Затраты на оплату труда	12 076	6 565
Отчисления на социальные нужды	2 523	1 309
Амортизация	1 640	1 411
Прочие затраты	50 776	59 589
Итого по элементам	230 266	215 190
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	323	(399)
Итого расходы по обычным видам деятельности	230 589	214 791