

## Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

### и отчету о финансовых результатах за 2025г.

## АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "АНТАЛ"

### 1. Общие положения

1.1 Упрощенная бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.2 Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учета, ведение которого организовано в соответствии с Учетной политикой АО «Антал».

### 2. Краткая характеристика деятельности организации

2.1 Организационно-правовая форма – Непубличное акционерное общество. Полное наименование: Акционерное общество «Антал» (сокращенно: АО «Антал»). Дата государственной регистрации: 13 марта 2015 года.

2.2 Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): ОКВЭД 68.20 — «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

2.3 Управляющие органы: Руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Демина Ирина Анатольевна, действующий на основании Устава без доверенности.

2.4 Акционеры Общества:

Данилов Анатолий Никитович (физическое лицо, гражданин РФ) – доля в уставном капитале 100%.

2.4 Филиалы и представительства: на отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

### 3. Учетная политика

3.1 Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3.2 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:

-не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".

-не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	<b>3.3 Основные средства</b>	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"

	на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	<b>3.4 Учет материально-производственных запасов</b>	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
Учет заготовления материалов	Синтетический учет заготовления и приобретения материалов ведется по фактической себестоимости с использованием счета 10 «Материалы» (без использования счетов 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей»)	пп. 12 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н); п. 3.1 Информации Минфина РФ от N ПЗ-3/2012
Учет полуфабрикатов собственного производства	Синтетический учет полуфабрикатов собственного производства ведется без использования счета 21 "Полуфабрикаты собственного производства" путем их отражения в составе незавершенного производства на счете 20 "Основное производство".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 21); пп. 13 п. 3. Типовых рекомендаций по организации бухгалтерского учета для субъектов малого предпринимательства (утв. Приказом Минфина РФ от 21.12.1998 N64н)

Оценка готовой продукции, отгруженной продукции	Учет готовой продукции в организации ведется по фактической производственной себестоимости (счет 40 "Выпуск продукции (работ, услуг)" не используется).	п. 59, 61 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 N 34н
	<b>3.5 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам</b>	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	<b>3.6 Учет доходов и расходов</b>	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	Инструкция по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций (утв. приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н) (пояснения к счету 26)
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления (кроме договоров строительного подряда) признается по завершению выполнения работы, оказания услуги, реализации продукции в целом.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

## 4. Раскрытие информации о существенных статьях отчетности

### 4.1 Основные средства

#### 4.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоценная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоценная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства - всего	За 2025 г.	8 991	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 991	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	463	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	463	-
Земельные участки	За 2025 г.	8 528	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 528	-

#### 4.1.2 Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.
Амортизируемые основные средства - всего	-
в том числе: Здания	-
Неамортизируемые основные средства - всего	8 991
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	
Здания	463
Земельные участки	8 528

### 4.2 Финансовые вложения

#### 4.2.1 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 доведенные 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.	-	-	1 000	(1 000)	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	25 836	-	2 853 438	(2 820 954)	-	-	-	-	58 321	-
в том числе: Депозитные счета	За 2025 г.	25 836	-	2 853 438	(2 820 954)	-	-	-	-	58 321	-
Итого	За 2025 г.	25 836	-	2 854 438	(2 821 954)	-	-	-	-	58 321	-

## 4.3 Обязательства

### 4.3.1 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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	19 356	24 529	-	(38)	-	-	43 847
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	38	21	-	(38)	-	-	21
Краткосрочные займы	За 2025 г.	18 638	21 465	-	-	-	-	40 103
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	2 599	-	-	-	-	2 599
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	477	263	-	-	-	-	740
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	43	33	-	-	-	-	76
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	160	146	-	-	-	-	306
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	3	-	-	-	-	3
Итого	За 2025 г.	19 356	24 529	-	(38)	-	X	43 847

## 5. Выручка и чистая прибыль

5.1 В течение 2025г. был получен доход от аренды недвижимого имущества 8 805,00 тыс. руб. Уплачен налог при упрощенной системе налогообложения (доходы) в размере 443,00 тыс. руб. Чистая прибыль составила 6882 тыс. руб.

## 6. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.
Материальные затраты	238
Затраты на оплату труда	3 122
Отчисления на социальные нужды	665
Амортизация	-
Прочие затраты	2 364
Итого по элементам	6 389
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 389

## 7. Иная информация

7.1 Стоимость чистых активов составила 23 455,00 тыс.руб.

7.2 События после отчетной даты: на дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.