

## Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «АН-2»

(ООО «АН-2»)

ИНН 6670310312, КПП 667001001, ОГРН 1106670030873, ОКПО 69524159

Адрес: 620075, Свердловская обл., Екатеринбург г, Восточная ул., д. № 56, кв. 808

### 1. Общая информация об организации

ООО «АН-2» является коммерческой организацией, созданной 11.11.2010 года, действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год 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.

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»

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

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

### 2. Основные виды деятельности

Основной вид экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

68.31 — Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе.



## 6. Запасы

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

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по фактической себестоимости. На 31.12.2025 запасы в ООО «АН-2» отсутствуют.

### 6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	поступлени я и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимост и	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и
						себе- стоимост ь	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2025г.	-	-	140	(140)	-	-	X	-	-
	5420	за 2024г.	-	-	112	(112)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2025г.	-	-	140	(140)	-	-	-	-	-
	5421	за 2024г.	-	-	112	(112)	-	-	-	-	-

## 7. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## 8. Дебиторская задолженность

Отражена дебиторская задолженность на сумму 728 тыс. руб., в том числе просроченная дебиторская задолженность отсутствует на 31.12.2025

### 8.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период							На конец периода
			учтенная по условиям договора	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2025г.	2 028	39	-	(1 365)	-	-	8	19	728
	5530	за 2024г.	1 908	875	-	(755)	-	-	-	-	2 028
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2025г.	372	-	-	(372)	-	-	-	-	-
	5531	за 2024г.	537	(46)	-	(119)	-	-	-	-	372
Авансы выданные	5512	за 2025г.	1 027	33	-	(960)	-	-	-	-	100
	5532	за 2024г.	796	867	-	(637)	-	-	-	-	1 027
Прочая	5513	за 2025г.	628	6	-	(33)	-	-	8	19	628
	5533	за 2024г.	575	53	-	-	-	-	-	-	628
Итого	5500	за 2025г.	2 028	39	-	(1 365)	-	X	X	X	728
	5520	за 2024г.	1 908	875	-	(755)	-	X	X	X	2 028



расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2024г.	18	-	-	(18)	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2025г.	296	354	-	(296)	-	-	-	-	354
	5582	за 2024г.	1 269	8	-	(981)	-	-	-	-	296
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2025г.	25	14	-	(22)	-	-	8	19	44
	5583	за 2024г.	3	22	-	-	-	-	-	-	25
кредиты	5564	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2025г.	238	498	-	(458)	-	-	-	-	278
	5585	за 2024г.	65	502	-	(330)	-	-	-	-	238
прочая	5566	за 2025г.	71	1	-	(27)	-	-	-	-	44
	5586	за 2024г.	479	62	-	(470)	-	-	-	-	71
Итого	5550	за 2025г.	630	867	-	(803)	-	X	X	X	721
	5570	за 2024г.	1 835	595	-	(1 799)	-	X	X	X	630

## 10.2 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

## 11. Отчет о финансовых результатах

Выручка составила:

-по обычным видам деятельности-2284 тыс. рублей;

- по прочим видам деятельности -219 тыс. рублей

-чистая прибыль (убыток) -987 тыс. рублей

### 11.1 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2025г.	за 2024г.
Материальные затраты	5610	140	112
Расходы на оплату труда	5620	271	200
Отчисления на социальные нужды	5630	82	60
Амортизация	5640	272	1 208
Прочие затраты	5650	2 266	2 904
Итого по элементам	5660	3 031	4 484
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-

Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 031	4 484

## 12. Органы управления

Единоличный исполнительный орган — директор Шапова Татьяна Анатольевна (Протокол от 29.02.2024 г, на 5 лет).

## 13. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

## 14. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года.

Директор ООО «АН-2»

**Т.А. Шапова**