

## Общество с ограниченной ответственностью «АНТЕЛ»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации. Сокращенное наименование — ООО «АНТЕЛ». Юридический адрес — 197374, г.СПб, ул. Туристская, дом 8, корпус 3, литера А, кв.150. Дата государственной регистрации — 25.12.2020 г.

Основной вид деятельности 46.9 — торговля оптовая неспециализированная. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 8 человек.

Уставный капитал составляет 20 тыс. руб. Единственным участником является Чинакаев М.А. с долей 100%.

Генеральный директор общества — С.В.Рутковский. Главный бухгалтер — С.В.Рутковский.

Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность. Отчетность составлена в соответствии с РСБУ — Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «АНТЕЛ» 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 «АНТЕЛ» 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 «АНТЕЛ» 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

Основные средства 21.12.25. Материально-производственные запасы 23.12.2025.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### 4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

##### 4.1 Основные средства

Название ОС	Первоначальная Стоимости руб.	Амортизация руб.	Выбытие руб	Остаточная Стоимость руб
Легковой автомобиль TANK 500	1232166	68451	1163715	-
Легковой автомобиль SKODA KODIAQ	1250			1250
ИТОГО	1233416	68451	1163715	1250

##### 4.2 Запасы

Наименование	На начало периода тыс.руб.	Изменения тыс.руб.	На конец Периода тыс.руб.
Сырье и материалы	135	(4)	131
Прочие материалы	11		11
Инвентарь и хоз.принадлежности	10	(5)	5
Товары для продажи	36230	(659)	35571
ИТОГО	36386		35718

##### 4.3 Дебиторская задолженность

Наименование	На начало периода тыс.руб.	Изменения тыс.руб.	На конец Периода тыс.руб.
Краткосрочная дебиторская задолженность	26361	(775)	25586
В т.ч.			
Авансы поставщикам	1637	4004	5641
Задолженность покупателей	23900	(5014)	18886
Прочее	824	235	1059

#### 4.4 Кредиторская задолженность

Наименование	На начало периода тыс.руб.	Изменения тыс.руб.	На конец Периода тыс.руб.
Кредиторская задолженность	50425	(6335)	44090
В т.ч.			
Задолженность поставщикам	48993	(7058)	41935
Авансы покупателей	522	(499)	23
Налоги	711	653	1364
Прочее	199	569	768

#### 4.5 Доходы

Выручка всего 135785 тыс., в т.ч. по основному виду деятельности 135785 тыс.

Прочие доходы 4 тыс., в т.ч. 3 тыс. возврат излишне взысканных штрафов, 1 тыс прочее.

#### 4.6 Расходы

Расходы по обычным видам деятельности 129436 тыс. в т.ч. материальные расходы 98385 тыс., общехозяйственные 27332 тыс., налоги 851 тыс., з/плата 2868 тыс.

Прочие расходы 218 тыс., в т.ч. 93 тыс. за услуги и проценты банку, 41 тыс. премия покупателю, 30 тыс. штрафы, 54 тыс. прочее.

Выручка организации за отчетный период составила 135785 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составила 4601 тыс. руб., что превышает показатель предыдущего года. Рост прибыли произошёл за счет увеличения оборота продаж, привлечение новых покупателей.

#### 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 и подарки партнерам Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019

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 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: 26 марта 2026 года.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

С.В.Рутковский

