

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АНСЕП»
за 2025 год
г. Сочи**

1. Основные сведения

1.1. Общая информация

Поле	Значение
Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АНСЕП»
Сокращенное наименование	ООО «АНСЕП»
Дата государственной регистрации	30.12.1998
ОГРН	1032311672546
ИНН	2320083507
КПП	232001001
Орган регистрации	Межрайонная инспекция ФНС России №16 по Краснодарскому краю
Юридический адрес	354003, Краснодарский край, Сочи г, Вишневая ул, дом № 15, квартира 8
Почтовый адрес	Совпадает с юридическим адресом

Численность сотрудников Общества составила:

Показатель	На	На	На
	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Среднесписочная численность, чел.	2	2	2

Обязательный аудит:

- Общество **НЕ подлежит** обязательному аудиту

1.2. Основные виды деятельности

Основной вид деятельности: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом (код ОКВЭД: **68.20.2**)

- Деятельность Общества **не подлежит** лицензированию.
 - Общество в течение 2025 года деятельность, подлежащую лицензированию, **не вело**.
-

1.3. Филиалы и представительства

- **Обособленные подразделения отсутствуют.**

1.4. Структура капитала и участники

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000,00 руб.

- Уставный капитал **полностью оплачен**

Сведения об участниках Общества:

По состоянию на	Участник (ФИО / Наименование)	Доля в уставном капитале, %
31.12.2024	Кесян Маргос Андроникович	60
	Ерёмина Устинья Акоповна	40
31.12.2025	Кесян Маргос Андроникович	60
	Ерёмина Устинья Акоповна	40

- Изменений состава участников в 2025 году **не происходило.**

1.5. Информация об органах управления

Высший орган управления: Общее собрание участников.

Коллегиальные органы управления:

- **не создавались**

Едиличный исполнительный орган:

- Должность: **Директор**
- ФИО: **Кесян Маргос Андроникович**
- Действует на основании: **Устава**

Ведение бухгалтерского учета:

- осуществляется **директором**

2. Основа представления информации в отчетности

2.1. Основа представления

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) — действующими ФСБУ и ПБУ.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости.

Учетная политика, действующая на период 2025 года, утверждена Приказом № У-2 от «29» декабря 2024 г.

Основные допущения учетной политики:

- имущественная обособленность
- непрерывность деятельности
- последовательность применения учетной политики
- временная определенность фактов хозяйственной деятельности

Критерий существенности: существенной признается сумма, отношение которой к общему показателю составляет не менее **10** процентов.

2.2. Изменения в учетную политику

- В учетную политику по бухгалтерскому учету в 2025 году изменения **не вносились**.
-

2.3. Исправление ошибок

- В результате проведенного контроля правильности учета операций в 2025 году **существенных ошибок не выявлено**.
-

2.4. Инвентаризация имущества и обязательств

На основании Приказа руководителя от 27.11.2025 г. № ИНВ-2025 проведена инвентаризация:

- материально-производственных запасов
- расчетов с бюджетом
- расчетов с дебиторами и кредиторами
- основных средств
- денежных средств

Результаты инвентаризации:

- Недостач и излишков **не установлено**
-

2.5. Организация бухгалтерского учета

Форма ведения учета:

- автоматизированная с применением программного продукта «1С:Предприятие»
-

2.6. Учет активов и обязательств в иностранной валюте

- Сделки в иностранной валюте **не осуществлялись**.
-

2.7. Нематериальные активы (НМА)

- Нематериальных активов в Обществе **не имеется**.
-

2.8. Основные средства (ФСБУ 6/2020)

Лимит стоимости активов, характеризующихся признаками основных средств, установлен в размере 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020)

Активы стоимостью ниже указанного лимита признаются расходами периода и учитываются в составе материально-производственных запасов с обеспечением надлежащего контроля их наличия и движения.

Переоценка основных средств:

- **не производится**

Метод начисления амортизации: линейный способ

Учет объектов ОС стоимостью ниже лимита:

- учитываются в составе **материально-производственных запасов**
-

2.9. Финансовые вложения

- Финансовые вложения в 2025 году отсутствовали
-

2.10. Материально-производственные запасы (ФСБУ 5/2019)

Оценка МПЗ при отпуске в производство и ином выбытии: по средней себестоимости

Создание резерва под обесценение запасов:

- **не создается**

2.11. Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов списываются **равномерно** в течение периода, к которому данные расходы относятся.

2.12. Расчеты с дебиторами и кредиторами

Резерв по сомнительным долгам:

- не создается

Классификация задолженности:

- Краткосрочная (до 12 месяцев)
-

3. Анализ финансового состояния

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Величина чистой прибыли, тыс. руб.	26	38	8
Размер уставного капитала, тыс. руб.	10	10	10

- Чистые активы Общества **превышают** уставный капитал.
-

4. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Основные средства (стр. 1150, 1160)

По строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены основные средства в сумме **0** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Основные средства (первоначальная стоимость)	0	0	0
Накопленная амортизация	0	0	0
Остаточная стоимость	0	0	0

4.2. Запасы (стр. 1210)

По строке 1210 «Запасы» по состоянию на 31.12.2025 года отражены запасы в сумме **548** тыс. руб.

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Сырье и материалы	548	548	548
Товары для перепродажи	0	0	0

Показатель	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Готовая продукция	0	0	0
Расходы будущих периодов	0	0	0
Незавершенное производство	0	0	0
ИТОГО запасов	548	548	548

4.3. Налог на добавленную стоимость (стр. 1240)

По строке 1240 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **0 тыс. руб.**

4.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230)

По состоянию на 31.12.2025 года дебиторская задолженность составляет **494 тыс. руб.**

4.5. Денежные средства (стр. 1250)

По строке 1250 «Денежные средства» по состоянию на 31.12.2025 года отражены денежные средства в сумме **34 тыс. руб.**

Структура денежных средств:

Наименование	Счет БУ	Сальдо на 31.12.2025, тыс.руб.
Касса	50	-
Расчетные счета	51	35
Валютные счета	52	-
Специальные счета	55	-
ИТОГО		35

4.6. Финансовые и другие оборотные активы (стр. 1240)

По строке 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» по состоянию на 31.12.2025 года показатель **494 тыс. руб.**

4.7. Уставный капитал (стр. 1310)

Уставный капитал Общества составляет **10 тыс. руб.**

- Уставный капитал **оплачен полностью**
- Изменений уставного капитала в течение 2025 года **не производилось.**

4.8. Нераспределенная прибыль (стр. 1370)

Величина нераспределенной прибыли по состоянию на 31.12.2025 года составляет **56** тыс. руб.

Показатель	Сумма, тыс. руб.
Остаток на 31.12.2024	- 82
Чистая прибыль 2025 года	26
Использовано прибыли (дивиденды и пр.)	-
Остаток на 31.12.2025	- 56

4.9. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

По состоянию на 31.12.2025 года кредиторская задолженность составляет **480** тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность:

- **отсутствует**

4.10. Кредиты и займы (стр. 1410, 1510)

- Кредиты и займы по состоянию на 31.12.2025 года **составляет 641 тыс. руб.**

5. Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.1. Доходы по обычным видам деятельности (стр. 2110)

Выручка за 2025 год составила **2 319** тыс. руб. (за 2024 год — **1 959** тыс. руб.).

Структура выручки:

Показатель	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
От продажи товаров	-	-
От выполнения работ	-	-
От оказания услуг	2 319	1 959
ИТОГО	2 319	1 959

5.2. Расходы по обычным видам деятельности (стр. 2120, 2210, 2220)

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили **2 189** тыс. руб. (за 2024 год — **1 842** тыс. руб.).

5.3. Прочие доходы и расходы (стр. 2340, 2350)

Показатель	2025 год	2024 год
Прочие доходы	0	0
Прочие расходы	37	36

5.4. Налог на прибыль (стр. 2410)

- Общество применяет **УСН**

Текущий налог на прибыль за 2025 год составил **67** тыс. руб. (за 2024 год — **43** тыс. руб.).

6. Прочие пояснения

6.1. Информация о связанных сторонах

В 2025 году операции между Обществом и указанными связанными сторонами **не осуществлялись**. Задолженность (дебиторская/кредиторская) по расчетам с ними на отчетную дату **отсутствует**.

6.2. Оценочные и условные обязательства

- Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в обществе **отсутствуют**.
-

6.3. События после отчетной даты

- Фактов хозяйственной деятельности, которые могут быть признаны событиями после отчетной даты, **Общество не имеет**.
-

6.4. Непрерывность деятельности

Руководство Общества подтверждает, что продолжит свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев с отчетной даты) и не имеет намерения к ликвидации. Принцип непрерывности соблюдается.

6.5. Информация о рисках

В процессе осуществления хозяйственной деятельности имеют место следующие риски:

- **Кредитный риск** — риск неисполнения обязательств контрагентами. Для минимизации риска Общество осуществляет регулярный мониторинг дебиторской задолженности.
 - **Валютный риск** — не оказывает существенного влияния, так как операции в иностранной валюте отсутствуют.
 - **Правовые риски** — связаны с изменением законодательства. По мнению руководства, вероятность сохранения текущего положения является высокой.
-

Директор

Кесян Маргос Андроникович/ _____ /

«23» марта 2026 г.