

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу
ООО «АТМОСФЕРА.РУ»
за 2025 год

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АТМОСФЕРА.РУ»

Сокращенное наименование: ООО «АТМОСФЕРА.РУ»

Место нахождения: 666035, Иркутская область, г. Шелехов, мкр. 1-й, дом 46, квартира 159

ИНН: 3810332200

КПП: 381001001

ОГРН: 1133850029653

Руководитель: Мальцев Александр Александрович (Генеральный директор и Главный бухгалтер)

Система налогообложения: Упрощенная система налогообложения (УСН, объект налогообложения – доходы). Организация не является плательщиком НДС.

Банковские реквизиты: Расчетный счет № 40702810912500004907 в ООО «Банк Точка», БИК 044525104.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ) и Учетной политикой ООО «АТМОСФЕРА.РУ». Отчетность сформирована по упрощенной системе бухгалтерской отчетности.

2. ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2025 год организация не осуществляла хозяйственную деятельность. Основные операции связаны с расчетами по заработной плате руководителя..

3. ПОЯСНЕНИЯ К ОСНОВНЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

3.1. Внеоборотные активы

- **Основные средства:** В составе основных средств числится станок для гибки арматуры. Начисленная амортизация по состоянию на 31.12.2025 составляет **36 529,38 руб.** (на 01.01.2025 – 20 294,10 руб.). За отчетный год сумма амортизационных отчислений составила **16 235,28 руб.** Остаточная стоимость основного средства отражена в соответствующей строке баланса.

3.2. Оборотные активы

- **Дебиторская задолженность:**

- **Задолженность покупателей и заказчиков (счет 62):** Составила на конец отчетного периода **14 955 216,61 руб.** по основным контрагентам (АСМ, ИНЖЕНЕР, СИБСТРОЙРЕМОНТ, СК ПРОФСТРОЙ, СТС). Краткосрочный характер задолженности подтверждается наличием текущих хозяйственных договоров.
- **Прочая дебиторская задолженность (счет 76):** По статье «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» (включая субсчет 76.02 «Расчеты по претензиям») сформировано дебетовое сальдо на сумму **136 371,12 руб.** Задолженность детализирована по контрагентам (ЛИНИЯ и др.) и носит краткосрочный характер.

3.3. Краткосрочные обязательства

- **Кредиторская задолженность:**
 - **Задолженность перед поставщиками и подрядчиками (счет 60):** На 31.12.2025 составляет **13 463 482,53 руб.** Задолженность является текущей и сформирована в рамках исполнения договоров с контрагентами .
 - **Авансы полученные (счет 62, кредитовое сальдо):** На отчетную дату отсутствуют (сальдо по счету 62 дебетовое).
 - **Авансы выданные (счет 60.02):** Учитываются в составе дебиторской задолженности (актив баланса). На конец периода сумма выданных авансов составила **1 836 464,93 руб.**

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ И УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

События после отчетной даты (наступившие после 31 декабря 2025 года), которые могли оказать существенное влияние на финансовое состояние организации, в бухгалтерском учете не отражены, так как на дату подписания отчетности такие факты не выявлены. Существенных условных обязательств и активов, оценочных обязательств, не отраженных на счетах бухгалтерского учета, у организации не имеется.

5. ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Организация не проводила в отчетном году сделок с аффилированными лицами, которые подлежали бы обязательному раскрытию в отчетности. Отчетность сформирована с учетом отсутствия деятельности Общества в отчетный период.