

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «АТЛАНТИС»

За 2025 год

1. Общие сведения.

ООО «АТЛАНТИС» зарегистрировано 12.04.2022 года в МИ ФНС № 46 по г. Москва по адресу:

109028, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ БАСМАННЫЙ,
ПЕРХОХЛОВСКИЙ, Д. 15, ПОМЕЩ. 1В/П

ОКТМО 40322000.

Уставный капитал 30 000.

Основной вид деятельности: оптовая торговля осветительным оборудованием (ОКВЭД 46.90).

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора бн от 01.01.2024 года

Запасы.

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как

- оргтехнику, расходные материалы к ней
- офисную мебель
- канцелярские товары.

Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов определяется по средней себестоимости. Средняя себестоимость рассчитывается периодически, по всем операциям за месяц.

Доходы и расходы.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Пересчет обязательств, выраженных в иностранной валюте производится ежемесячно (п. 12 ПБУ 4/99, п. 8 ПБУ 3/2006).

3. Структура баланса

- 3.1. Денежные средства строка 1250 равна 227 тыс. руб., что составляет 0,43% от валюты баланса.
- 3.2. Дебиторская задолженность строка 1240 равна 52193 тыс. руб., 99,6% от валюты баланса.

В том числе задолженность ООО «Элтрейд» перед нашей компанией составляет 27593 (погашение планируется в 1 квартале 2026 года), авансы на Федеральную Таможенную службу (развернуто) равны 21600, аванс ООО «АЛЛЕР» равен 2901 тыс. руб. и прочие контрагенты на сумму 99 тыс. руб.

- 3.3. Кредиторская задолженность строка 1520 равна 51665 тыс. руб. составляет 98,6% от валюты баланса.

В том числе задолженность перед поставщиком GLOBAL EXPOTRADE LIMITED 37924 тыс. руб., Федеральная Таможенная служба (развернуто) 13220 тыс. руб., налоги на сумму 511 тыс. руб.

и прочие контрагенты на сумму 10 тыс. руб.

4. Рентабельность

Рентабельность продаж составляет 0,9% (чистая прибыль/выручка*100%)

Рентабельность активов 1,27% (чистая прибыль/средняя стоимость активов*100%)

5. Задолженности по зарплате нет. Зарплата за декабрь выплачена 30.12.25. Средняя заработная плата составляет 21 717,22. С 2026 года планируется повышение оплаты труда сотрудникам

Генеральный директор ООО «АТЛАНТИС»:

Ипатова Н.В.

