

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2025 ГОД
Общество с ограниченной ответственностью
«Компания Алко Трейд Логистик»**

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Компания Алко Трейд Логистик» зарегистрировано 01.07.2015г.

Основным видом деятельности ООО является Торговля оптовая напитками ОКВЭД 46.34.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 000 руб.

По состоянию на 31.12.2025г. участниками Общества являются:

	Доля (%/ рублях)
Дунаевский Сергей Павлович	100% / 10 000 000

Юридический/ почтовый адрес: 115280, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Даниловский, ул Ленинская Слобода, д. 19, помещ. 21/5

Среднесписочная численность работающих составила 11 человек.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества в лице Генерального директора Дунаевский Сергей Павлович.

Ведение бухгалтерского и налогового учета возложено на Генерального директора.

Лицо, подписавшее настоящую отчетность Генеральный директор.

Аудит в Обществе осуществляет ООО Аудиторская фирма "Баланс-Аудит".

Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Сохраняющаяся неопределенность и волатильность на финансовых рынках, особенно в Европе, специальная военная операция на Украине могут оказать негативное влияние на российский финансовый и корпоративный сектор. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от нынешних ожиданий руководства Общества.

1. Деятельность Общества

Общество осуществляет текущую, инвестиционную и финансовую деятельность.

К текущей деятельности Общества относятся: Торговля оптовая за вознаграждение или на договорной основе.

Инвестиционная деятельность Общества связана с приобретением основных средств, нематериальных активов и других внеоборотных активов.

Вся деятельность Общества ведется на территории России.

Прекращаемых видов деятельности Общества в 2025 г. не было.

При подготовке данной финансовой (бухгалтерской) отчетности исполнительный орган Общества исходил из допущения о том, что будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Стоимость чистых активов, рассчитана по данным бухгалтерского баланса в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, законодательством, что соответствует требованиям ст. 30 Федерального закона от 08.02.1998 № 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

2. РАСКРЫТИЕ ОСНОВНЫХ ПОЛОЖЕНИЙ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

1. Основа составления

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Компания Алко Трейд Логистик» утверждена приказом руководителя № 1УП-2025 от **29.12.2022** года, в соответствии со ст. 7 и 8 Федерального закона "О бухгалтерском учете" и п. 4 Положения по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 106н), а также Федерального закона "О бухгалтерском учете", Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н), Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению (утв. Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н), Приказа Минфина РФ от 2 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".

Бухгалтерская отчетность за 2025 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом №402-ФЗ от 06.12.2011года «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29.07.1998 №34н и иными нормативными правовыми актами, регулирующими бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в Российской Федерации.

Активы и обязательства оцениваются в отчетности по фактическим затратам.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности дебиторская и кредиторская задолженность включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражаются объекты (сооружения), удовлетворяющие условиям признания согласно п.4 Положения по бухгалтерскому учету ФСБУ 6/2020 "Основные средства" и ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения"

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 40 000 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленный лимит, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, не отнесенных в состав ОС, стоимость таких активов принимается на забалансовый учет.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к учету по первоначальной стоимости. В отчетности основные средства отражаются по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время использования объектов.

Амортизация начисляется из стоимости ОС, уменьшенной на его ликвидационную стоимость. Ликвидационная стоимость - предполагаемая стоимость ОС в конце СПИ минус затраты на его выбытие. Если ликвидационную стоимость невозможно определить или она незначительна, амортизируется полная стоимость ОС (п. п. 30, 31 ФСБУ 6/2020).

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

К договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря года, с которого применяется стандарт (п. 51 ФСБУ 25/2018) ФСБУ 25/2018 не применяется.

Не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и не признавать обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов

4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет финансовых вложений" ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина России от 10.12.2002 № 126п.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. Единицей учета финансовых вложений являются акция (доля) приобретенных финансовых вложений и заем, выданный организации. Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из оценки, определяемой способом по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

5. Запасы

Запасы (МПЗ) оцениваются в сумме фактических затрат на их приобретение (заготовление) в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости по каждому виду МПЗ путем деления общей себестоимости каждого вида МПЗ на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших

запасов в течение данного месяца. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не формируется.

Материально-производственные запасы приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение. В качестве материально-производственных запасов к бухгалтерскому учету приняты активы:

- предназначенные для продажи.

При продаже материально-производственных запасов и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Учет материально-производственных запасов ведется по местам хранения материалов и отдельным их наименованиям в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы» Утвержден приказом Министерства финансов Российской Федерации от 15.11.2019 N 180н.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (уплаченные лицензионные платежи) отражаются как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

7. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Резерв по сомнительным долгам признается

"Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникающая по любым основаниям. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Суммы отчислений в резервы по сомнительным долгам и списание безнадежных долгов за счет резерва производить ежеквартально.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, относятся к денежным потокам от текущих операций.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств в случае несущественности указанных видов денежных потоков или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно-обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» отчета о движении денежных средств.

9. Уставный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

10. Кредиты полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением займов и кредитов, отражаются в составе прочих расходов по мере возникновения.

Учет кредитов и займов производится в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденному Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. №107н (далее – ПБУ 15/2008).

11. Расчеты по налогу на прибыль

Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002. № 114н, балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

При составлении бухгалтерской отчетности сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается в бухгалтерском балансе развернуто.

12. Признание доходов и расходов.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается по мере доставки или отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В отчете о финансовых результатах отражаются свернуто прочие доходы/расходы, не оказывающие существенного влияния на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Общехозяйственные и коммерческие расходы ежемесячно списываются на финансовый результат в полной сумме.

13. Оценочные обязательства.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

14. Признание доходов

Выручка от продажи товаров и оказания услуг для целей бухгалтерского учета признается по мере отгрузки товаров (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в бухгалтерской отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1. ОТЧЕТ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

3.1.1. Выручка по обычным видам деятельности Общества

тыс. руб.

Наименование показателя	2025г.	2024г.
выручки от продаж (стр. 2110):	3 557 912	4 297 731

Признание расходов

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90.07. «Продажи».

Основание: План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (утверждено приказом Минфина России от 31 октября 2000 № 94п), пункт 7 ПБУ 1/2008.

Расходы на оплату труда, канцелярские, консультационные, аренду офиса и прочие расходы не связанные напрямую с организацией поставки товара, относятся на счет 44 «Расходы на продажу».

3.1.2. Расходы по обычным видам деятельности:

Наименование показателя (Тыс. руб.)	За 2025 год	За 2024 год
Себестоимость (стр. 2120)	3 274 709	3 859 337
Коммерческие расходы (стр. 2210), в том числе:		
Аренда склада и офиса	2 376	2 037
Расходы на Декларации о соответствии требованиям ТР, сертификация	4 310	4 485
Оплата труда, налоги на оплату труда	21 314	14 905
Услуги таможенного оформления, брокера, СВХ, склада, транспорта	176 928	276 547
ФСМ, маркировка ФСМ	44 055	17 927
Услуги коммерческого представителя	358	
Прочие расходы	30 583	4 303
Итого:	279 924	320 204

РАСШИФРОВКА

3.1.3. Прочих доходов

Вид	Сумма (тыс. руб.)	
	2025г.	2024г.
Строка 2320 Проценты к получению:	8 562	4 765
Выплата процентов банка по сделке резервирования на остаток денежных средств на расчетном счете		
Строка 2340 Прочие доходы всего:	231 443	304 995
в том числе:		
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	8 218	163 128
Коммерческая скидка на товар		5 804
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	20 699	
Курсовые разницы	200 370	135 674
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	74	352
Прочие вперсализационные доходы	2 082	37

РАСШИФРОВКА

3.1.4. Прочих расходов

РАСШИФРОВКА		
Вид	Сумма (тыс.руб.)	
	2025г.	2024г.
Строка 2330 Проценты к уплате:	6 299	11 905
Проценты за пользование займами:		
Строка 2350	209 281	403 613
Прочие расходы всего:		

в том числе:		
Услуги банка	3 375	13 701
Курсовые разницы	149 572	145 813
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	1 260	48 576
Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты	8 337	167 129
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	40 961	
Прибыль (убыток) прошлых лет		20 476
Возмещение убытков к получению (уплате)	604	185
Премия, Кредит-нога Покупателю		
Прочие расходы	5 172	7 733

3.1.5. Налог на прибыль

Учет возникающих разниц, осуществляется методом отсрочки.

По состоянию на 31.12.2025 г. ОИА составил 18 178 тыс. руб., на 31.12. 2024 – 20 694 тыс. руб. на 31.12.2023 – 6 291 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2025 г. ОНО составил 22 451 тыс. руб., на 31.12.2024 – 17 199 тыс. руб. на 31.12.2023 – 4 186 тыс. руб.

Прибыль (убыток) от продолжающейся деятельности до налогообложения за 2025 год составила 27 704 тыс. руб. , за 2024 год - 12 432 тыс. руб.

Официальный курс иностранной валюты, установленный ЦБ РФ на 31.12.2025г. составил:

Евро	92,0938
Доллар	78,2267

3.2. БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС

3.2.1 Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, сложившаяся на конец отчетного периода оценена как краткосрочная, так как срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев, после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Структура краткосрочной дебиторской задолженности.

тыс.руб.

Наименование показателя	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Строка 1230 Дебиторская задолженность, всего	382 272	492 747	437 879
-покупатели и заказчики	40 741	118 900	132 297
-авансы выданные	316 533	329 537	287 237
- прочие дебиторы	24 998	44 310	18 345

Задолженность покупателей и заказчиков отражается в отчетности с учетом НДС, уплачиваемого в бюджет после отгрузки товаров, выполнения работ, оказания услуг, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

Задолженность покупателей определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставленных обществом скидок и налога на добавленную стоимость.

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой.

Вся дебиторская задолженность подтверждена двусторонними актами сверки взаиморасчетов.

Основными покупателями Общества являются:

тыс.руб.

Наименование		Продано товаров	Задолженность на отчетную дату
ООО "Городской супермаркет"	31.12.2025 г	3 166 920,0	299 773,2
ООО "Городской супермаркет"	31.12.2024 г	3 834 806,3	319 093,3
ООО "Городской супермаркет"	31.12.2023 г	3 030 165,7	249 910

Резервы по сомнительным долгам

В отчетном периоде, по итогам проведенной инвентаризации, Общество не создавало резервы по сомнительным долгам, в отношении дебиторской задолженности, которая не погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечены соответствующими гарантиями в связи с отсутствием признаков сомнительности.

Финансовые вложения.

Финансовых вложений Общества на 31.12.2025г. отсутствовали.

3.2.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность, сложившаяся на конец отчетного периода оценена как краткосрочная, так как в срок обращения (погашения) по ней не более 12 месяцев, после отчетной даты или продолжительности операционного цикла.

Структура краткосрочной кредиторской задолженности

Наименование показателя	тыс. руб.		
	на 31.12.2025 г	на 31.12.2024 г	на 31.12.2023 г
Строка 1510			
Заемные средства	50 000	49 941	109 218
Займы полученные	50 000	49 941	109 218
Строка 1520			
Краткосрочная кредиторская задолженность всего	431 827	518 298	431 227
Поставщики и подрядчики	183 308	203 475	204 640
Задолженность перед персоналом по оплате труда	0	0	0
Задолженность перед внебюджетными фондами	0	0	0
Задолженность перед учредителями	0	0	0
Авансы полученные	246 488	292 148	221 529
Прочая кредиторская задолженность	2 031	22 675	5 058

Заемные средства в 2025 году Общество привлекало :

Наименование Кредитора	Дата договора	Срок окончания договора	Валюта договора	Сумма кредита по договору	Остаток к задолженности на текущую дату*	Ставка, % годовых	Наличие просрочк
Краткосрочные заёмные средства (стр. 1510)							
Моисеев Олег Маркович	31.01.2025	31.01.2026	РУБ	50 000 000,00	50 000 000,00	13,50%	НЕТ
				50 000 000,00	50 000 000,00		

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и поставщиком (подрядчиком) с учетом всех установленных скидок и НДС.

Вся кредиторская задолженность подтверждается актами сверок.

Основными поставщиками Общества являются:

тыс.руб.			
Наименование	На дату отчетности	Приобретено товаров за отчетный год на сумму	Кредиторская задолженность на конец отчетного периода
VEYSALLI LLC	31.12.2025 г	1 683 779,4	
VINO ARTE SRL	31.12.2024 г	2 422 393,5	-
VINO ARTE SRL	31.12.2023 г	1 663 876,7	34 163

Вложения во внеоборотные активы.

«ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА»

Основные средства по состоянию на 31.12.2025г. не числятся.

3.2.3. ЗАПАСЫ.

Остатки запасов

тыс. руб.				
№ п/п	Наименование показателя	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
1	ФСМ,запасы	2 030	8 405,2	6 571
2	Товары на складах	85 319	2 990,8	19 536
	Всего по стр. 1210	87 349	11 396	26 107

3.2.4. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

Денежные средства и денежные эквиваленты

Общий размер денежных средств и денежных эквивалентов по состоянию на 31.12.2025г. составляет 5 208 тыс. руб.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов, отражаются по строке **1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»** Бухгалтерского баланса приведен ниже: *тыс. руб.*

Наименование организации	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Средства на расчетных счетах	28 766	5 208	32 889
Итого по строке 1250	28 766	5 208	32 889

4. Информация о связанных сторонах.

- Физические лица, имеющие право единолично распоряжаться долей в уставном капитале в размере 25 и более процентов:
Дунаевский Сергей Павлович
100% Уставного капитала Общества;
- Физическое лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа

Дунаевский Сергей Павлович
Генеральный директор ООО «КОМПАНИЯ АТЛ»;

ИП Дунаевский Павел Ефимович – родственник (отец) бенефициарного владельца - передача Обществу в аренду нежилого помещения. За период 2025 год сумма начисленной арендной платы составила 1 200 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025 г. задолженность отсутствует.

3. Информация о бенефициарных владельцах юридического лица:

Дунаевский Сергей Павлович 100% Уставного капитала Общества;

Операции с бенефициаром осуществлялись.

Выплачены дивиденды, с учетом НДФЛ

2024г. в сумме 14 550 тыс. руб.

2025 г. дивиденды не выплачивались

5. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

Размер начисленного вознаграждения основному управленческому персоналу с учетом начисленных страховых взносов

в 2025 году составил 8 348,7 тыс. руб.

в 2024 году составил 10 339,7 тыс. руб.

6. Государственную помощь Общество не получало.

7. Непрерывность деятельности.

У Общества отсутствует намерение прекращать свою деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным и не имеет намерения или необходимости в ликвидации.

Наименование показателей	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Чистые активы , в тыс. руб.	35 321	15 919	29 371
Уставный капитал, тыс. руб.	10 000	10 000	10 000

Общество планирует получать прибыль в будущих периодах, иметь положительные чистые активы, своевременно погашать свои обязательства.

8. Оценочные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года и дату подготовки бухгалтерской отчетности оценочные обязательства составили 3 168 тыс.руб.

Счет 96 «Резервы предстоящих расходов» создавался по методологии налогового учета, резерв на выплату очередных ежегодных отпусков на числится в сумме 3 168 тыс. руб.

9. Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2025 года и дату подготовки бухгалтерской отчетности отсутствуют.

10. Гарантии и поручительства выданные

По состоянию на 31.12.2025 года и дату подготовки бухгалтерской отчетности Общество не является ни гарантом, ни поручителем.

11. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствовали.

Решение по выплате годовых дивидендов по результатам деятельности Общества за отчетный год не принималось.

Генеральный директор ООО "Компания АТЛ"



Дунаевский С. П.

25.02.2026