

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «Атэк Лайн»

ИНН 3904071138 КПП 390601001 ОГРН 1053900191421

Адрес: 236023, Калининградская обл, Калининград г, Красная ул, дом № 115

ООО «Атэк Лайн» зарегистрировано 01.12.2005г., является микропредприятием, применяет УСН (доходы минус расходы). Основной вид экономической деятельности по ОКВЭД - 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам. Бухгалтерский учёт ведётся с применением упрощённых способов: кассовый метод признания доходов и расходов.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025:

- Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы (1669 тыс.руб.) – остаточная стоимость основных средств. К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

- Запасы (701 тыс.руб.) – остатки топлива, запасных частей к т/с.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство по средней себестоимости.

- Денежные средства и денежные эквиваленты (2791 тыс. руб.) — остатки на расчётных счетах.

- Финансовые и другие оборотные активы (5703 тыс. руб.) – 4900 тыс. руб. остаток на депозитном счете, 803 тыс. руб. дебиторская задолженность поставщиков, покупателей, прочих контрагентов.

- Капитал (10314 тыс.руб.) – 10304 тыс. руб. нераспределенная прибыль, 10 тыс. руб. уставной капитал.

Единственным участником Общества является Хозяенок Алексей Юрьевич, доля участия — 100 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды из нераспределенной прибыли в сумме 3000 тыс. руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

- Краткосрочные заемные средства (495 тыс. руб.) – полученные займы.

- Краткосрочная кредиторская задолженность (54 тыс.руб.) – задолженность перед бюджетом.

- Выручка (4076 тыс. руб.)

- Прочие доходы (2533 тыс.руб.) — 1260 тыс. руб. реализация внеоборотных активов
продажа т/с тягач DAF O905UE 39, 1270 тыс.руб. проценты по депозитному счету,
3 тыс.рублей прочие внереализационные доходы.

Расходы за 2025 год составили 10664 тыс. руб.:

– 9772 тыс. руб. расходы на оплату труда, налоги и взносы, топливо, материалы, ремонт,
обслуживание т/с, амортизация, страхование т/с, услуги сторонних организаций,
хозяйственные расходы,

- 103 тыс.руб. аренда офисного помещения,

- 717 тыс руб. платежи в бюджет, комиссия банка,

- 72 тыс. руб. налог при упрощенной системе налогообложения.

Убыток — 4055 тыс. руб.

Убыток обусловлен экономическим ущербом, нанесенным в связи с санкциями.

По данным Ассоциации международных автоперевозчиков (АСМАП), после введения
санкций ЕС и ограничения транзита объем автомобильных грузоперевозок
на калининградском направлении сократился на 85–90%. В организации указывают,
что из-за невозможности переориентации работы на другие направления доходы
калининградских автопредприятий упали в 7–10 раз.