

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

Наименование Общество с ограниченной ответственностью «АТОМТРУДРЕСУРСЫ-ЦЕНТР» (ООО «АТР - Центр»): ИНН 7725829140 КПП 772101001, зарегистрировано 15 мая 2014 г., ОКПО 31722187, ОГРН № 1147746542437,

Местонахождение: 109507, г. Москва, ул. Ферганская, д.25, корп. 2, оф. 213

Основной вид деятельности - ОКВЭД 70.22 - Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления – доля доходов в общем объеме выручки - 82,84%.

Вспомогательный вид деятельности – ОКВЭД 81.22 – Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых помещений прочая – доля доходов в общем объеме выручки – 17,16%.

Лицензирование не предусмотрено.

Средняя численность работников на 01.01.2025г. составила 118 человек и по договорам гражданско-правового характера – 1 чел. Среднесписочная численность на 01.01.2025г. составила 109 человек.

За 2025 год средняя численность сотрудников составила 169 чел., и по договорам гражданско-правового характера – 10 чел. Среднесписочная численность 160 человек. Общее число лиц, которым в отчетном периоде начислялись страховые взносы и начислялись доходы составило – 279 человек.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Генеральный директор Общества – Шишкин Максим Викторович.

Главный бухгалтер – Журина Татьяна Валентиновна.

ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 №402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 №34н.

Информация в бухгалтерской отчетности предоставлена в тысячах рублей.

УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и достоверность бухгалтерской отчетности несет руководитель Общества в лице Генерального директора Шишкина М.В.

Ведение бухгалтерского учета, формирование и своевременное представление бухгалтерской (финансовой) отчетности осуществляется бухгалтерией, возглавляемой главным бухгалтером Журиной Т.В.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Срок полезного использования (нормы амортизации) основных средств, устанавливаются с учетом Постановления Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г.

Переоценка основных средств не проводилась.

Процесс приобретения материалов, запасных частей, хозяйственного инвентаря и принадлежностей в бухгалтерском учете отражается на счете 10 «Материалы» с оценкой материальных ресурсов по фактической себестоимости.

Оценка запасов при поступлении по фактической себестоимости.

При передаче в производство и эксплуатацию все группы запасов оцениваются по средней себестоимости.

Доходы организации определялись методом начисления. Расходы признавались в том периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

В бухгалтерском учете для обобщения расходов по основному виду деятельности использовался счет 20 «Основное производство», обороты по которому формировали показатель отчета о финансовых результатах «Себестоимость». Расходы на административно-управленческие нужды отражались на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и формировали показатель отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы».

В составе расходов будущих периодов отражались расходы на добровольное медицинское страхование работников, на сертификацию услуг, на лицензирование и др. Сроки и направления списания расходов будущих периодов определены в соответствии с действующим законодательством, исходя из конкретной хозяйственной ситуации. Расходы будущих периодов списывались равномерно в течение периода, к которому они относятся.

Организация формировала оценочные обязательства предстоящих расходов по оплате неиспользованных отпусков и по выплате вознаграждений по итогам работы за 2025 год (Раздел 8.3. Оценочные обязательства к Пояснению 8. Обязательства к Бухгалтерскому балансу).

После проведения инвентаризации расчетов с покупателями и заказчиками резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия просроченной задолженности.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Связанной стороной в соответствии с ПБУ 11/2008 «ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ», утвержденного приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н, является генеральный директор Шишкин Максим Викторович. Кроме операций по выплате заработной платы иных операций со связанной стороной не имелось.

СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, произошедших в период с 01 января 2026 года по дату подписания настоящей бухгалтерской отчетности, которые могли бы повлиять на оценку статей бухгалтерской отчетности, не имелось.

ОЦЕНКА НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Руководство организации ООО «АТР - ЦЕНТР» не планирует ликвидировать предприятие, реорганизовать или приостановить его деятельность.

Несмотря на высокие финансово-экономические риски, связанные с введенными экономическими санкциями ввиду начавшейся в 2022 году специальной военной операции на Украине, в деятельности организации отсутствуют факторы, которые негативно могли бы повлиять на достаточность текущей ликвидности и платежеспособности для обеспечения непрерывности деятельности Организации.

ИСПРАВЛЕНИЕ ОШИБОК В БУХГАЛТЕРСКОМ УЧЕТЕ И ОТЧЕТНОСТИ

Существенных ошибок предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде, не имелось.

Генеральный директор
ООО «АТР - ЦЕНТР»



М.В. Шишкин
«18» марта 2026г.