

## Общество с ограниченной ответственностью «АТЭП»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование: ООО «АТЭП»

1.2. Юридический адрес: 656905, Алтайский край, г. Барнаул, проезд Южный, д. 14

1.3. Дата государственной регистрации 30.12.1998г.

1.5. Численность сотрудников на 31.12.2025г - 8 человек, средняя заработная плата за период 2025г. составляет 43 376 руб.

Наименование отделов	Численность
Администрация	3
Производственный отдел	5

1.6. Уставный капитал составляет 10 тыс.руб.

Единственным участником является Баринов Александр Александрович с долей 100%.

### 1.7 Вид деятельности:

Код ОКВЭД 27.90 «Производство прочего электрического оборудования»- является основным видом деятельности 100% выручки.

### 1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Баринов Александр Александрович, приказ №01 от 30.12.1998г.

Главный бухгалтер Общества: Баринов Александр Александрович, приказ №02 от 30.12.1998г.

1.9. ООО «АТЭП» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет с 2003г. Упрощенную систему налогообложения, с объектом- доход 6%.

### 2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

ООО «АТЭП» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме.

ООО «АТЭП» применяет ФСБУ 6/2020 «основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

### 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

### 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся

№ п/п	Наименование Основных средств на балансе	Первоначальная стоимость Тыс.руб.	Износ Тыс.руб.	Остаточная стоимость Тыс.Руб. Строка 1150	% износа
1.	Здания	1479	0	1 479	0
2.	Сооружения	33	33	0	100%
3.	Земельный участок	10	0	10	0
4.	Транспортные средства	1850	1850	0	100%
	Итого: 4 ед.	3372	1 883	1489	

Начисленной амортизации в 2025 году нет, Капитальных вложений в 2025 году на приобретение и строительство ОС нет.

#### 4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА не числятся.

#### 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	28.12.2025	–
Материально-производственные запасы	28.12.2025	–
Нематериальные активы	28.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

#### 6. Запасы.

В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». На 31.12.2025г. в стр.1210 Бухгалтерского баланса 834 тыс.руб.

Счета 15 и 16 не используются. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. Резерв под снижение стоимости запасов не формируется.

#### 7. Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025г. 120тыс.руб.:

Состоит:

- из переплаты по ЕНС. 16тыс.р.(текущая)
- авансовые платежи поставщикам 104тыс.руб.(текущая),

задолженность по покупателям на конец периода отсутствует. Нет просроченной дебиторской

## 8. Кредиторская задолженность предприятия.

Кредиторская задолженность составляет на 31.12.2025г. 568 тыс.руб., она является текущей и не просроченной, погашена в январе 2026г.. Кредиторская задолженность состоит :

- задолженность за дек2025г.(со сроком выплаты 10.01.2026г.)- по з/плате 237тыс.руб.
- задолженность по налогам(текущая, погашена в январе 2026г.) -277тыс.руб.
- задолженность(текущая) перед подотчетным лицом(погашена в янв.2026г)- 3тыс.руб.
- задолженность (текущая не просроченная) пред поставщиками-51тыс.руб.

## 9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации по основному виду деятельности считается по отгрузке, за отчетный период 2025 г. составляет 16 366,1 тыс.руб. что выше аналогичного показателя прошлого года на 15%, увеличение данного показателя связано с повышением отпускной цены на продукцию предприятия и увеличением спроса потребителей. Чистая прибыль ООО «АТЭП» за 2025 год составила 3 846,7 тыс.руб., что по сравнению с прошлым периодом выше на 34%.

Затраты на производство и реализацию продукции 12362 тыс.руб.:

- Себестоимость продукции — 3895 тыс.руб.;
- фонд оплаты труда — 4476тыс.руб.;
- Страховые взносы — 1206 тыс.руб.;
- Содержание помещения — 626 тыс.руб.;
- прочие расходы— 2159тыс. руб.

## 10. Капитал

В 2025 году имело место использование чистой прибыли за предыдущий период(за 2024год), а именно:

- выплата дивидендов ФЛ с учетом удержанного НДФЛ в размере 2 837,648 тыс.руб.
- выплата материальной помощи сотруднику на рождение ребенка в размере 50,0тыс.руб.

ООО «АТЭП» не формирует резервные и др. фонды.

## 11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

## 12. Организация не получала в 2025г имущество в аренду и государственную помощь.

Дата составления текстовых пояснений 12.03.2026 года.

Директор ООО «АТЭП»



Баринов А.А.