

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АТЭК СЕРВИС».

1.2. Юридический и фактический адрес – 192029, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Невская Застава, ул Смоляная, дом 12, корпус 2, литера К, помещение 3-Н

1.3. Дата государственной регистрации – 14.02.2023.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 4 человека.

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств – отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000 руб. Единственным участником является физическое лицо с долей 100%.

1.7. В течение отчетного периода осуществлялись следующие виды деятельности:

– 45.31.1 Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями, кроме деятельности агентов

1.8. Система налогообложения – общая, льготы отсутствуют.

1.9. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации
Основные средства	30.12.2025
Материально-производственные запасы	30.12.2025
Денежные средства	30.12.2025
Расчеты с контрагентами	30.12.2025

2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было. ООО АТЭК СЕРВИС отражает в учете и отчетности свершившиеся факты хозяйственной деятельности согласно требованиям Федерального закона от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», действующих Федеральных стандартов и Положений по бухгалтерскому учету.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

3.1. Увеличение расходов. В отчетном периоде финансовый результат оказался ниже, в результате значительного увеличения расходов на продажу по сравнению с 2024 годом.

Чистая прибыль составила 723 тыс. руб. (снижение на 45% по сравнению с 2024 годом)

3.2. Оценочные резервы. В отчетном периоде резервы по сомнительным долгам не начислялись.

3.3. В составе объектов основных средств учитываются объекты первоначальной стоимостью за единицу более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств. Структура основных средств:

Показатель	Первоначальная стоимость, тыс.руб.	Амортизация, тыс.руб.
Транспортные средства	1 320,0	211,2
Производственный и хозяйственный инвентарь	104,8	2,9

3.4. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы". Единицей учета запасов установлен номенклатурный номер. Готовая продукция и незавершенное производство учитываются по фактической себестоимости. Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов. В составе запасов не учитываются малоценные объекты, предназначенные для управленческих нужд, передаваемые в эксплуатацию непосредственно по мере приобретения. Состав запасов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Материалы	75,5
Товары для перепродажи	1 646,4
Товары отгруженные	0

3.5. Структура дебиторской и кредиторской задолженности.

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Задолженность покупателей	968,5
в т.ч. просроченная	0
Авансы выданные	325,5
Дебиторская задолженность прочие расчеты	98,6
Задолженность поставщикам	65,3
Авансы полученные	20,3
Кредиторская задолженность прочие расчеты	338,6

3.6. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99). Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99). Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Структура расходов:

Показатель	Сумма, тыс.руб.
Себестоимость продаж	34 156,2
Коммерческие расходы	4 498,7

Прочие расходы	147,1
----------------	-------

3.7. Заемные средства получены от ЕИО.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «АТЭК СЕРВИС» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

5. Анализ ликвидности и платежеспособности

5.1. Коэффициент текущей ликвидности: 4,98 (высокий уровень)

5.2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами: 0,74 (выше нормативного значения)

Генеральный директор: _____/Белянина Анастасия Юрьевна/