

Общество с ограниченной ответственностью «АвтоТракРесурс»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации.

Сокращенное наименование — ООО "АТР". Юридический адрес 454084, Челябинская обл, Челябинск г, Каслинская ул, дом 77, корпус 2, офис 304-305. Дата государственной регистрации — 06.02.2017г.

Основной вид деятельности — Торговля легковыми автомобилями и грузовыми автомобилями малой грузоподъемности. Обособленных подразделений нет. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 3 человека.

Уставный капитал составляет 10 тыс. руб. Единственным участником является Сивак андрей Анатольевич долей 100%.

Генеральный директор общества — К.К. Боков. Главный бухгалтер — Р.Р.Гатиятулина.

Бухгалтерская отчетность компании подлежит обязательному аудиту.

2. Федеральные стандарты бухгалтерского учета, по которым составлена отчетность:

- «Запасы» (ФСБУ 5/2019,

- «Основные средства» (ФСБУ 6/2020) и «Капитальные вложения» (ФСБУ 26/2020)

3. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	01.12.2025	—
Материально-производственные запасы	30.12.2025	—

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 42 260 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Чистая прибыль организации за отчетный период составил 414 тыс. руб. Уменьшение показателей обусловлено снижением спроса на товары.

5. Информация о деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

6. Учетная политика

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 4. Организация применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся канцелярские принадлежности, бумага и подарки партнерам	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Расходы	Расходы на продажу товаров ежемесячно списываются в полном объеме с кредита счета 44 «Расходы на продажу» в дебет счета 90 «Продажи»	План счетов бухгалтерского учета и Инструкция по его применению (приказ Минфина от 31.10.2000 № 94н), пункт 7 ПБУ 1/2008

7. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		первоначальная (переоцененная)	накопленные амортизации	поступило	амортизация	первоначальная	накопленные амортизации
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего, в т.ч.	За 2025 г.	4 527	(4 390)	-	(78)	4 527	(4 468)
	За 2024 г.	4 410	(4 344)	117	(46)	4 527	(4 390)
Офисное оборудование	За 2025 г.	369	(232)	-	(78)	369	(310)
	За 2024 г.	252	(186)	117	(46)	369	(232)
Транспортные средства	За 2025 г.	4 158	(4 158)	-	-	4 158	(4 158)
	За 2024 г.	4 158	(4 158)	-	-	4 158	(4 158)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

8. Запасы

	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	3 462	34 380	(37 245)	598
	За 2024 г.	16 000	51 204	(63 742)	3 462
в том числе:					
Сырье и материалы	За 2025 г.	184	608	(226)	566
	За 2024 г.	69	622	(506)	184
Товары	За 2025 г.	3 278	33 773	(37 018)	32
	За 2024 г.	15 930	50 582	(63 235)	3 278

9. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской)		На конец периода
		по условиям договора	поступило в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	списано погашено	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	14 647	7 026	(13 758)	7 915
	За 2024 г.	22 567	14 323	(22 242)	14 647
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 139	853	(366)	1 626
	За 2024 г.	2 244	940	(2 045)	1 139
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	13 330	5 485	(13 330)	5 485
	За 2024 г.	14 295	13 330	(14 295)	13 330
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	69	-	(69)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	35	-	(35)	-
	За 2024 г.	-	35	-	35
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	11	102	-	114
	За 2024 г.	5 802	-	(5 791)	11
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	1	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	17	-	(17)	-
	За 2024 г.	9	8	-	17
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	105	572	-	677
	За 2024 г.	105	-	-	105
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	21	28	(26)	23
	За 2024 г.	19	24	(22)	21
Итого	За 2025 г.	14 647	7 026	(13 758)	7 915
	За 2024 г.	22 567	14 323	(22 242)	14 647

10. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств,		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 461	1 304	(1 458)	1 306
	За 2024 г.	40 412	1 455	(40 406)	1 461
в том числе:					
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 456	877	(1 455)	879
	За 2024 г.	8 403	1 453	(8 400)	1 456
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	62	-	62
	За 2024 г.	20 029	-	(20 029)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	68	-	(68)	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	36	-	(36)	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	4	-	4
	За 2024 г.	4 652	-	(4 652)	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	244	-	244
	За 2024 г.	6 915	-	(6 915)	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3	12	(2)	13
	За 2024 г.	308	-	(306)	3
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	2	-	(2)	-
	За 2024 г.	-	2	-	2
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	104	-	104
	За 2024 г.	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	1 461	1 304	(1 458)	1 306
	За 2024 г.	40 412	1 455	(40 406)	1 461

11. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	37 245	63 742
Затраты на оплату труда	2 602	2 185
Отчисления на социальные нужды	525	438
Амортизация	78	46
Прочие затраты	1 703	2 951
Итого по элементам	42 153	69 361
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	42 153	69 361

Дата составления текстовых пояснений: 20 марта 2026 года.

Генеральный А.А. Сивак