

ООО «АТЛогистика»

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

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ООО «АТЛогистика» за 2025 год .

Краткая характеристика деятельности

1.1. Реквизиты

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АТЛогистика»
Краткое наименование	ООО «АТЛогистика»
ИНН	2617012722
Вид(ы) деятельности	49.41- Деятельность автомобильного грузового транспорта
Основной ОКВЭД	49.41- Деятельность автомобильного грузового транспорта
ОКПО	98092502
Местонахождение	356530 РФ Ставропольский край Петровский район г. Светлоград тупик Фабричный д. 5

На основании протокола общего собрания участников ООО «Агролэнд» было переименовано в ООО «АТЛогистика» 10 сентября 2020 года.

1.2. Филиалы и представительства:

ООО «АТЛогистика» не имеет обособленных подразделений по состоянию на 31.12.2025 года.

1.3. Численность работающих

По состоянию на 31.12.2025 года численность составила 1 человек .

1.4. Законодательные и нормативные акты, используемые при формировании бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 №34н, Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

2. Информация об отдельных показателях

2.1. Учетная политика для целей БУ

.

2.1.1 Основные средства:

ООО «АТЛогистика»

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

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ПБУ 6/01, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Группа основных средств	Сроки полезного использования, (число лет) объектов, принятых на баланс
Машины и оборудование	2-8
Компьютерная техника	2-3
Прочие	2-15

При этом в отношении объектов ОС, эксплуатировавшийся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету.

В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Два срока полезного использования считаются существенно отличающимися, если разница между ними составляет не менее 30% от величины большего срока.

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, а также за исключением производственного и хозяйственного инвентаря, амортизация начисляется линейным способом.

2.1.2 Сырье и материалы:

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонения в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются.

ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

2.1.3 Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам:

ООО «АТЛогистика»

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

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н. Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.1.4 Расчеты по налогу на прибыль:

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Информация о постоянных и временных разниах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. При этом постоянные и временные разниаы отражаются в бухгалтерском учете обособленно в аналитическом учете.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных об условном расходе (условном доходе) по налогу на прибыль, постоянных и отложенных налоговых активах и обязательствах, сформированных в бухгалтерском учете.

2.1.5 Доходы и расходы:

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:

- Оказание услуг по транспортной обработке прочих грузов,
- Услуги по взвешиванию на автомобильных весах,
- Деятельность автомобильного грузового транспорта .

В качестве доходов, не относящих к обычным видам деятельности, к прочим доходам относятся:

- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, а также проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в этом банке;
- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- активы, полученные безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- поступления в возмещение причиненных организации убытков;
- суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- прочие доходы.

Расходы

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

ООО «АТЛогистика»

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

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

Расходы которые не относятся к обычным видам деятельности относятся к прочим расходам:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, товаров, продукции;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие расходы.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, включаются в состав расходов будущих периодов с последующим равномерным включением в состав текущих расходов в течение срока действия договора страхования.

2.2. Основные средства

По состоянию на 31.12.2025 года основные средства не числятся на балансе ООО.

2.3. Запасы

Наличие и движение запасов

Запасы	Себестоимость на 31 декабря 2024	Поступило	Выбыло	Оборот запасов между группами	Себестоимость на 31 декабря 2025
Материалы	239	0	(0)	-	239
Итого	239	0	(0)	-	239

ООО «АТЛогистика»**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год**

Все суммы отражены в тысячах рублей, если не указано иное

2.4. Дебиторская задолженность**Наличие и движение дебиторской задолженности**

Сумма дебиторской задолженности, учтенной по условиям договора: Дебиторская задолженность	Сумма на 31 декабря 2025 года	Сумма на 31 декабря 2024 года	Сумма на 31 декабря 2023 года
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего	137	447	364
Прочая ДЗ	137	447	364

По состоянию на 31.12.2023 г., на 31.12.2024 г., на 31.12.2025 г. просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

2.5. Денежные средства и их эквиваленты

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	На 31.12.2025	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Денежные средства в банках	6	123	1669
Итого	6	123	1669

2.6. Уставный капитал

Уставный капитал ООО «АТЛогистика» по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 30 тыс. руб. (31 декабря 2024 года: 30 тыс. руб. 31 декабря 2023 года: 30 тыс.) .

Участниками ООО «АТЛогистика» по состоянию на 31 декабря 2025 года являются:

1. ООО «АЛТрейд» ИНН 7703601270 -100 % доли УК

По состоянию на 31.12.2019 г. единственным участником Общества является ООО «АгроЛенд» , которое 26 июня 2020 года было переименовано в ООО «АЛТрейд».

По состоянию на 31 декабря 2025, 2024 и 2013 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Исполнительным органом Общество принято решение о ликвидации Общества, было подано уведомление в налоговые органы, по которому пришел отказ, в связи с тем, что в 2012 году судебным органом был наложен арест на смену исполнительного органа и ликвидации Общества. В настоящее время данный вопрос решается с юридической точки зрения. В 2023 году Общество прекратило свою деятельность. В 2025 году было принято окончательное решение и закрытии Общества.

Директор _____ Цогоева Т.В.

«23 » Марта 2026 года