

Пояснения **к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год** **ООО «АТЛАНТИК» (тыс.руб.)**

1. Общие сведения

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «АТЛАНТИК» ОГРН 1027810265460 (далее-«Общество») за 2025 год. Настоящая годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность ООО "АТЛАНТИК" подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Бухгалтерская отчетность подтверждается собранием участников общества.

2. Основная информация об организации

Наименование и адрес

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АТЛАНТИК»

Сокращенное наименование: ООО «АТЛАНТИК»

Юридический адрес: 197198, г. Санкт-Петербург, Петровский пр., д.1, пом 12-Н, литер А

Зарегистрировано: Регистрационной палатой Администрации Санкт-Петербурга 28 мая 2022 года №184876

Основной государственный регистрационный номер: 1027810265460

ИНН 7826135075 КПП 781301001

Среднегодовая численность работающих за 2025г: 8 человек.

Среднегодовая численность работающих за 2024г: 8 человек.

Сведения о структуре органов управления предприятия : Единственный участник и генеральный директор Сулягин Юрий Николаевич ИНН 780211568650.

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств

Сведения об аудиторском Обществе:

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Галтом-Консалт»
Сокращенное наименование: ООО «Галтом-Консалт»

Основной государственный регистрационный номер 1117847577242

Юридический адрес: 195112, г. Санкт-Петербург, Заневский пр., д.71, к.2, лит.А, пом. 586

Общество является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) – 12006025468

Величина выплаченного аудиторской организации вознаграждения за проведение аудита бухгалтерской отчетности за отчетный год – 2025 год – Сто десять тысяч рублей.

Иные аудиторские услуги и прочие связанные с аудиторской деятельностью услуги в отчетном году не оказывались и не оплачивались.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «АТЛАНТИК» является :

ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным имуществом.

Лицензий не имеем. Членом СРО не являемся.

4. Учетная политика

Настоящая годовая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № У-2025 от 30.12.2024 года.

Отраслевые или иные требования к составлению отчетности, предписанные отраслевыми регулирующими органами, для Общества не установлены.

Основные средства

Лимит стоимости основных средств

Лимит стоимости активов, которые учитываются в составе основных средств, установлен в размере 100 тыс.руб.

Оценка основных средств

Основные средства оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости.

Способ амортизации основных средств

Для всех основных средств используется линейный способ начисления амортизации.

Срок полезного использования основных средств определяется на дату ввода объекта в эксплуатацию

Учет материалов

Единица учета материалов

Единицей учета материалов является номенклатурный номер.

Оценка материалов

Материалы учитываются по фактической себестоимости. В фактическую себестоимость включаются фактические затраты на приобретение (создание) материалов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Способ оценки при отпуске и списании материалов

Материалы при их передаче в производство или при ином выбытии оцениваются средней себестоимости.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежными эквивалентами признаются депозитные вклады, по договорам, заключенным на срок до 3-х месяцев.

Учет кредитов и займов

Затраты по займам и кредитам относятся на финансовые результаты текущего периода в составе прочих расходов

Учет расчетов по налогу на прибыль

Способ определения величины текущего налога на прибыль - на основе данных налоговой декларации.

При составлении бухгалтерской отчетности в бухгалтерском балансе сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражается развернуто.

Резервы

Резерв по сомнительным долгам

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

Если имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной.

Учет доходов

Классификация доходов

К доходам от обычных видов деятельности относятся : Доход от сдачи в аренду собственного недвижимого имущества

Метод признания доходов

Доходы признаются методом начисления

Учет расходов

Порядок признания управленческих и коммерческих расходов

Управленческие и коммерческие расходы не распределяются и признаются в периоде возникновения.

5. Пояснения к существенным статьям Бухгалтерского баланса и Отчета о финансовых результатах

Пояснения к Бухгалтерскому балансу

5.1. Основные средства

Обесценения основных средств, восстановления обесценения основных средств в отчетном периоде не выявлено.

На отчетную дату произведена проверка элементов амортизации на соответствие условиям использования объектов основных средств.

Общество является арендодателем по договорам операционной аренды. Объекты продолжают учитываться в составе основных средств.

Оборудование к установке осуществляется на счете 07 по фактической себестоимости приобретения.

5.2. Запасы

Проверка на обесценение запасов проведена на 31.12.2025г. Обесценения запасов до чистой стоимости продажи не выявлено.

5.3. Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков, предоплаты.

Учет дебиторской задолженности ведется по контрагенту в рамках одного договора в зависимости от вида дохода: постоянная составляющая арендной платы и переменная составляющая арендной платы. Дебиторская задолженность признанная сомнительной, учитывается отдельно на счете 76.2. Списание дебиторской задолженности производится согласно действующему законодательству.

5.4. Капитал

Сведения об акциях (долях)

Размер уставного капитала составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей, состоящий из следующих долей: Сулягин Юрий Николаевич ИНН 780211568650 – 100%.

5.5. Задолженность по кредитам и займам

Задолженность по займам учитывается, как долгосрочная (счет 67) на основании сроков погашения. Проценты (начисляются ежемесячно независимо от фактической выплаты. Проценты включаются в состав прочих расходов (счет 91).

5.6. Кредиторская задолженность

Учет кредиторской задолженности ведется по контрагентам. Счета учета: Поставщики и подрядчики (60), Расчеты с покупателями и заказчиками (62), Расчеты по налогам и сборам (68,69) , Расчеты с Персоналом (70) ,Расчеты с разными дебиторами и кредиторами(76). Просроченная кредиторская задолженность списывается по окончании срока исковой давности, при ликвидации кредитора и после проведения инвентаризации.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах

5.7. Информация о доходах по обычным видам деятельности

Тыс.руб.

Вид деятельности	Объем продаж за 2025г.	Объем продаж за 2024г.
Аренда и управление собственным или арендованным имуществом	714 925	593 912
Итого	714 925	593 912

5.8. Информация о прочих доходах

В составе прочих доходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты к получению	3 664	650
Пени, штрафы, неустойки	3 293	7 898
Страховое возмещение, возврат гос.пошлины	430	0
Прочие	0	194
Продажа автомобиля	0	3 083
Итого	7387	11 825

5.9. Информация о расходах связанных с реализацией , управленческие расходы

Наименование показателей	Сумма за 2025 г., тыс. руб.	Сумма за 2024 г., тыс. руб.
Материальные затраты	24 914	17 672
Затраты на оплату труда	6 265	5 224
Отчисления на социальные нужды	1 452	1 108
Амортизация	79 685	75 856
Коммунальные и эксплуатационные расходы	219 758	199 263
Имущественные налоги	42 354	36 469
Прочие затраты	46 875	64 446
ИТОГО	421 303	400 038

5.10. Информация о прочих расходах

В составе прочих расходов Общества признаны (тыс. руб.):

Наименование	2025 год	2024 год
Проценты к уплате	83 824	83 824
Услуги банка, пошлины	516	793
Убытки прочих лет	0	860
Расходы по утилизации отходов ТКО	0	4 655
Прочие внереализационные расходы	456	1 036
Резерв по сомнительным долгам	608	719
Не принимаемые расходы для целей н/о	1 796	1 542
Итого	87 200	93 429

5.11. Налог на прибыль

Расчет налога на прибыль ведется балансовым методом в соответствии ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» в редакции (утв. приказом Минфина России от 20.11.2018 № 236н)

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в отчетности развернуто (п. 19 ПБУ 18/02).

Применяемая налоговая ставка налога на прибыль 25%.

Текущий налог на прибыль за 2025г.составил 58 148 тыс.руб.

6. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

Тыс. руб.

Вид денежных средств и денежных эквивалентов	Сумма по состоянию на 31.12.2025 г.	Сумма по состоянию на 31.12.2024 г.
Наличные денежные средства в кассе	0	0
Денежные средства на расчетном счете	1 046	8114
Краткосрочные депозиты (на срок не более 3 месяцев)	9 000	0
Итого денежных средств и денежных эквивалентов	10 046	8 114

7. Дивиденды

Дивиденды уплаченные в 2025г.: 160 000 тыс.руб

Дивиденды уплаченные в 2024г.:179 000 тыс.руб

8. Сведения о связанных сторонах и операциях со связанными сторонами

Наименование юридического лица	Характер отношений
ООО «Атлантик –Авто»	Доля участия Сулягина Ю.Н. в организации 100 %

9. Обеспечения обязательств и платежей полученные (тыс.руб.)

Наименование	Сумма на 31.12.2025	Сумма на 31.12.2024
Обеспечительные взносы по договорам	77 285	59 041
Итого	77 285	59 041

10. События после отчетной даты

События после отчетной даты, подлежащие раскрытию в отчетности, отсутствуют.

11. Информация о существенных ошибках прошлых отчетных периодов

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов при составлении отчетности за 2025 год не выявлены.

12. Информация по прекращаемой деятельности

На дату составления Пояснительной записки прекращаемой деятельности нет.

13. Раскрытие информации о рисках хозяйственной деятельности организации в бухгалтерской отчетности

Обострение геополитической обстановки, введение экономических санкций в отношении юридических и физических лиц РФ, проведение СВО на Украине в течение 2022-2025 года и связанные с этими обстоятельствами экономические последствия не оказали существенного влияния на бухгалтерскую финансовую отчетность организации.

Генеральный директор
16 марта 2026 года



Сулягин Ю.Н

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	спряжено	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	переоценена	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	1 856 409	(948 671)	45 033	(6 363)	5 179	(79 689)	(75 856)	-	46 097	-	1 856 194	(1 023 177)
в том числе:	За 2024 г.	1 856 409	(925 275)	26 294	6 363	5 179	(75 856)	-	-	-	-	1 856 194	(948 671)
Здания	За 2025 г.	1 574 247	(781 226)	-	-	-	(57 189)	-	-	-	-	1 574 247	(838 411)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2024 г.	1 574 247	(724 040)	39 691	(5 179)	5 179	(57 186)	-	-	-	-	1 574 247	(781 226)
Офисное оборудование	За 2025 г.	129 153	(104 917)	558	(4 834)	18 036	(9 196)	-	-	-	-	163 665	(111 489)
Транспортные средства	За 2024 г.	133 529	(113 757)	768	(889)	(269)	(229)	-	-	-	-	129 153	(104 917)
Земельные участки	За 2025 г.	2 335	(661)	24 200	-	-	(3 416)	-	-	-	-	2 335	(661)
Другие виды основных средств	За 2024 г.	33 180	(58 792)	5 342	-	-	(7 057)	-	-	-	-	33 180	(65 849)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	93 886	(86 817)	768	(1 429)	34 424	(6 399)	-	-	-	-	93 224	(58 792)
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом перехода фактической стоимости)	спряжено (с учетом перехода фактической стоимости)	переоценена	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	Амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания	735 836	-	793 021	-	850 207	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	52 166	-	24 236	-	19 771	-
Офисное оборудование	1 181	-	1 446	-	907	-
Транспортные средства	17 936	-	21 353	-	-	-
Земельные участки	33 180	-	33 180	-	33 180	-
Другие виды основных средств	32 717	-	34 432	-	7 069	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	Основное средство, пригодное для использования, но не используемое, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основное средство, предоставленные за плату во временное пользование - всего	Основное средство, пригодное для использования, но не используемое, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основное средство, предоставленные за плату во временное пользование - всего	Основное средство, пригодное для использования, но не используемое, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	Основное средство, предоставленные за плату во временное пользование - всего
Основное средство, пригодное для использования, но не используемое, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-	-	-	-
Основное средство, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
Запасы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	5 562 6 714	-	396 205 342 167	(394 312) (343 319)	-	X	X	7 455 5 562	-	
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г. За 2024 г.	5 562 6 714	-	26 828 16 672	(24 935) (17 824)	-	-	-	7 455 5 562	-	
Готовая продукция	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары	За 2024 г. За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Незавершенное производство	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	389 377 325 495	(369 377) (325 495)	-	-	-	-	-	

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода		
		по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	поступило		списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям Договора	резерв по сомнительным Долгам	
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	67 730 23 023	(2 324) (1 605)	84 063 59 804	1 291	(43 480) (16 388)	-	-	-	108 313 67 730	(2 322) (2 324)	
в том числе:												
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	31 451 5 875	-	40 054 30 974	-	(31 042) (5 388)	-	-	-	40 463 31 451	-	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	11 306 11 457	(2 324) (1 605)	14 548 9 272	-	(10 991) (10 714)	-	-	-	14 863 11 306	(2 322) (2 324)	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	257 12	-	30 257	1 291	(221) (12)	-	-	-	66 257	-	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	2 124 2 335	-	831 8	-	(613) (218)	-	-	-	2 342 2 124	-	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	2 324 1 650	-	608 719	-	(610) (45)	-	-	-	2 322 2 324	-	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	20 265 1 694	-	27 992 18 571	-	-	-	-	-	48 257 20 265	-	
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г. За 2024 г.	3 -	-	- 3	-	(3) -	-	-	-	- 3	-	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	67 730 23 023	(2 324) (1 605)	84 063 59 804	1 291	(43 480) (16 388)	-	-	X X	108 313 67 730	(2 322) (2 324)	

7.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость	по условиям Договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		переклассифицировано	На конец периода	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления			
Долгосрочные обязательства -	За 2025 г.	523 900	-	-	-	-	523 900
Всего	За 2024 г.	523 900	-	-	-	-	523 900
в том числе:							
Долгосрочные займы	За 2025 г.	523 900	-	-	-	-	523 900
	За 2024 г.	523 900	-	-	-	-	523 900
Краткосрочные обязательства -	За 2025 г.	124 105	87 334	-	(60 824)	-	150 615
Всего	За 2024 г.	97 499	93 760	-	(67 153)	-	124 105
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	17 643	11 479	-	(17 443)	-	11 679
	За 2024 г.	12 927	17 443	-	(12 727)	-	17 643
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 038	12 103	-	(11 648)	-	12 494
	За 2024 г.	9 765	11 169	-	(8 896)	-	12 038
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	59 041	49 928	-	(31 684)	-	77 285
	За 2024 г.	50 121	52 284	-	(43 365)	-	59 041
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	17 472	11 944	-	(49)	-	29 367
	За 2024 г.	10 767	8 867	-	(2 163)	-	17 472
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	17 811	1 858	-	-	-	19 669
	За 2024 г.	13 827	3 984	-	-	-	17 811
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	100	21	-	-	-	121
	За 2024 г.	90	12	-	(3)	-	100
Итого	За 2025 г.	648 005	87 334	-	(60 824)	X	674 515
	За 2024 г.	621 399	93 760	-	(67 153)	X	648 005

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства -	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Всего		-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	77 285	59 041	50 121
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 914	17 672
Затраты на оплату труда	6 265	5 224
Отчисления на социальные нужды	1 452	1 108
Амортизация	79 685	75 856
Прочие затраты	308 988	300 178
Итого по элементам	421 303	400 038
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	421 303	400 038