

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

Общество с ограниченной ответственностью «АТМ КАПИТАЛ»

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. **Сокращенное наименование** — ООО «АТМ КАПИТАЛ».

1.2. **Юридический адрес** — 125167, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Аэропорт, ул Планетная, дом 11, помещение 2/1 КОМ 6 РМ 21/11.

1.3. **Дата государственной регистрации** — 19.12.2022.

1.4. **Численность сотрудников** по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек (генеральный директор).

1.7. **Наличие обособленных подразделений** — отсутствуют.

1.8. **Уставный капитал** составляет 600 000 (Шестьсот тысяч) рублей. Участниками являются:

- Рахимов Абдумумин Салахиддинович — доля 95% (570 000 руб.), иностранный гражданин (Республика Узбекистан);
- Камалов Муминтой — доля 5% (30 000 руб.), гражданин Российской Федерации.

1.9. **Основной вид деятельности** (по ОКВЭД):

- 46.61 — Торговля оптовая машинами, оборудованием и инструментами для сельского хозяйства.

Дополнительные виды деятельности: 41.10 (Разработка строительных проектов), 42.91 (Строительство водных сооружений), 46.90 (Торговля оптовая неспециализированная).

1.10. **Сведения о руководстве:**

- **Генеральный директор:** Камалов Муминтой (согласно бухгалтерской отчетности). В ЕГРЮЛ руководителем числится Камалов Муминтой. Расхождение в написании имени требует уточнения в учредительных документах.
- **Главный бухгалтер:** функции ведения бухгалтерского учета возложены на генерального директора, так как штатная численность составляет 1 единицу.

1.11. **Аудит бухгалтерской отчетности:**

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ), включая действующие Федеральные стандарты бухгалтерского учета (ФСБУ) и Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности. В связи с отсутствием активной деятельности в 2025 году оценка статей баланса производилась по первоначальной стоимости без переоценки.

3. Основные средства и нематериальные активы

3.1. **Основные средства (строка 1150 баланса):**

По состоянию на 31.12.2025 основные средства у Общества отсутствуют (стоимость — 0 тыс. руб.). В 2024 и 2025 годах движение основных средств не осуществлялось. Капитальные вложения в объекты основных средств не производились.

3.2. Нематериальные активы (строка 1110 баланса):

Нематериальные активы на балансе Общества отсутствуют (стоимость — 0 тыс. руб.). Исключительные права на результаты интеллектуальной деятельности не приобретались и не создавались.

4. Финансовые вложения и структура баланса

4.1. Валюта баланса:

Валюта баланса Общества на 31 декабря 2025 года составила 485 тыс. руб. (против 26 тыс. руб. на начало года). Рост баланса обусловлен увеличением остатков денежных средств.

4.2. Капитал и резервы (Раздел III):

Уставный капитал — 600 тыс. руб.

Нераспределенный убыток на конец отчетного периода составил 143 тыс. руб. (увеличение убытка по сравнению с прошлым годом на 88 тыс. руб.).

5. Оборотные активы

5.1. Запасы (строка 1210):

Запасы на балансе организации отсутствуют. В 2024 году запасы были списаны в полном объеме.

5.2. Дебиторская задолженность (строка 1230):

По состоянию на 31.12.2025 дебиторская задолженность отсутствует. Вся задолженность, числившаяся на начало года (570 тыс. руб.), погашена в течение отчетного периода. Просроченная задолженность на конец года отсутствует.

5.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

Остаток денежных средств на расчетных счетах на конец 2025 года составил **485 тыс. руб.** (на начало года — 26 тыс. руб.). Увеличение связано с получением выручки от текущих операций в сумме 550 тыс. руб. и последующим погашением обязательств.

6. Обязательства организации

6.1. Долгосрочные обязательства (Раздел IV):

Долгосрочные заемные средства составляют 25 тыс. руб. (долгосрочный займ). Обязательства по аренде (лизингу) отсутствуют.

6.2. Краткосрочные обязательства (Раздел V):

Кредиторская задолженность на конец года составляет 26 тыс. руб. (задолженность перед подотчетными лицами). Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

7. Анализ финансовых результатов

7.1. Выручка (строка 2110):

Выручка за 2025 год составила 0 тыс. руб. (в 2024 году — 550 тыс. руб.). Экономическая деятельность в отчетном периоде не велась.

7.2. Управленческие расходы (строка 2220):

Управленческие расходы за 2025 год составили 52 тыс. руб. (против 45 тыс. руб. в 2024 г.). Расходы связаны с содержанием единоличного исполнительного органа и обслуживанием текущей деятельности (сдача отчетности, расчетно-кассовое обслуживание).

7.3. Чистая прибыль (убыток) (строка 2400):

По итогам 2025 года Обществом получен чистый убыток в размере **88 тыс. руб.** (в 2024 году — убыток 55 тыс. руб.). Убыток сформирован за счет управленческих и прочих расходов при отсутствии доходов от продаж.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром Общества является Рахимов Абдумумин Салахиддинович (доля владения 95%, иностранный гражданин). В отчетном периоде выплаты в пользу бенефициара не производились.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор): Камалов Муминой.

Сведения об операциях со связанными сторонами: Операции со связанными сторонами (включая расчеты с участниками) в отчетном периоде не осуществлялись.

10. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде государственная помощь (бюджетные средства, бюджетные кредиты) Обществу не предоставлялась.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. Несмотря на наличие чистого убытка и отсутствие выручки, руководство Общества оценивает возможность продолжения деятельности в течение 12 месяцев, следующих после отчетной даты, как удовлетворительную. Общество имеет достаточный остаток денежных средств (485 тыс. руб.) для покрытия текущих обязательств (26 тыс. руб.) и планирует возобновить операционную деятельность в 2026 году.

12. Существенные факты и события после отчетной даты

Событий после отчетной даты, оказывающих существенное влияние на финансовое состояние Общества, не произошло.

Дата составления текстовых пояснений: 23 марта 2026 года.

Руководитель Общества _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____
(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)