

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «АТР «Треугольник».

Юридический адрес – 190020, Санкт-Петербург, наб. Обводного канала д. 138, к.2, лит. АТ, пом. 68Н, 69Н, 70Н

Дата государственной регистрации – 25.08.2005.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 5 человек, в т.ч. 2 пенсионера..

Уставный капитал составляет 53 012 000 руб. Участниками общества являются:

- Осипов И.Н. с долей 1/3;
- Захарова Е.М. с долей 1/3;
- Белова Е.Ю. с долей 1/3.

Основной вид деятельности общества: Сдача в аренду собственного недвижимого имущества. (код ОКВЭД 68.20)

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

2.1. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

2.2. Инвентаризация активов и обязательств

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация".

По результатам инвентаризации по состоянию на 31.12.2025г. расхождений не выявлено. Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

2.3. Применение стандартов бухгалтерского учета

В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008)
- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010)
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008)
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010)
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02)
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02)

2.4. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

Организация воспользовалась правом на составление упрощенной бухгалтерской отчетности, включающей бухгалтерский баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения к ним.

2.5. Учет основных средств и нематериальных активов

Организация учитывает в составе объектов основных средств объекты первоначальной стоимостью за единицу более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся здания, сооружения, машины и оборудование, производственный и хозяйственный инвентарь, земельные участки.

Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости (подп. а п. 13 ФСБУ 6, подп. а п. 15 ФСБУ 14).

Организация применяет упрощенные способы ведения учета основных средств, предусмотренные п. 3 ФСБУ 6. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

2.6. Запасы

Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения.
Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 "Запасы".

2.7. Доходы, расходы. "Отчет о финансовых результатах".

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Выручка организации за 2025 год составила 108 658 тыс. руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

2.8. Расходы по обычным видам деятельности

В состав строки 2120 "Отчета о финансовых результатах" за 2025 год включены следующие расходы:

Затраты на оплату труда 2 269 тыс. руб.

Отчисления на социальные нужды 596 тыс. руб.

Амортизация 7 421 тыс. руб.

Затраты на ремонт 24 987 тыс.руб.

Коммунальные расходы 27 663 тыс. руб.

Прочие расходы 3 520 тыс.руб.

2.9. Изменения капитала

По результатам работы за 2025г. получена чистая прибыль в сумме 14 288 тыс.руб.,

выплачены дивиденды учредителям в размере 10 350 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль по состоянию на 31.12.2025г. составляет 68 668 тыс.руб.

Генеральный директор _____ Волошин Олег Сергеевич

23 марта 2026 г.