

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах**

ООО «Атлант»

за 2025 г.

г. Геленджик

СОДЕРЖАНИЕ:

1.	Сведения об организации	стр. 3
2.	Информация об учётной политике	стр. 4 - 8
3.	Основные показатели деятельности ООО «Атлант»	стр. 9-11
4.	Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 г.	стр. 11 - 13
5.	Расшифровка бухгалтерских забалансовых счетов на 31.12.2025 г.	стр. 14 – 15
6.	Пояснения к Отчёту о движении денежных средств	стр. 15 - 16
7.	События после отчётной даты	стр. 16
8.	Информация о связанных сторонах	стр. 17

1. Сведения об организации

- ✓ Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Атлант»
- ✓ Юридический и фактический адрес: 353490, РФ, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Курортная д.4
- ✓ Дата регистрации: 26.12.2013
- ✓ ИНН/КПП: 2304065236/230401001
- ✓ ОГРН: 1132304002160
- ✓ Основной вид деятельности: 55.10 - Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания
- ✓ Уставный капитал: 11 807 777 (одиннадцать миллионов восемьсот семь тысяч семьсот семьдесят семь) рублей 77 копеек.
- ✓ Сведения об учредителях Общества: физическое лицо – Власов Иван Леонидович – 100 %.
- ✓ Основной управленческий персонал – директор.

Высший орган управления Обществом – общее собрание участников. Общее собрание участников Общества может быть очередным или внеочередным. Единоличным исполнительным органом Общества с 07.08.2018г. по 14.12.2021г. являлся директор Рыбкин Алексей Олегович, а с 15.12.2021г. – директор Попов Максим Геннадьевич (Решение единственного участника № 2/21 от 14.12.2021г.), действующий на основании Устава.

Списочная численность работников ООО «Атлант» на 31 декабря 2024 года составила 22 человек.

Списочная численность работников ООО «Атлант» на 31 декабря 2025 года составила 21 человек.

Совместная деятельность не велась.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Аудит бухгалтерской отчетности проведён ООО «БСК аудит» по решению единственного участника ООО «Атлант».

2. Информация об учётной политике

2.1. Учётная политика для целей бухгалтерского учета сформирована на основании действующих нормативных документов:

- ✓ Федеральный закон от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте».
- ✓ Положение по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н).
- ✓ Положение по бухгалтерскому учету (ПБУ) конкретных активов и операций, утвержденных соответствующими приказами Минфина РФ.
- ✓ Федеральные стандарты бухгалтерского учета (ФСБУ): ФСБУ 5/2019, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018, ФСБУ 26/2020, ФСБУ 27/2021.
- ✓ Методические указания по бухгалтерскому учету конкретных видов активов, утвержденных соответствующими приказами Минфина РФ.
- ✓ План счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организации и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г. №94н.
- ✓ Иные нормативно-правовые акты по бухгалтерскому учету.

Настоящие пояснения подготовлены на основе учётной политики, которая утверждена на 2022 год приказом директора от 30.12.2021 г.

Существенные способы ведения бухгалтерского учёта:

- ✓ Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным методом
- ✓ Лимит первоначальной стоимости основных средств – 100 тыс. рублей
- ✓ Списание запасов в производство, производится по средней себестоимости
- ✓ Стоимость запасов, готовой продукции учитываются по фактической себестоимости
- ✓ Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому относятся
- ✓ Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке
- ✓ Депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, отражаются в составе денежных средств и денежных эквивалентов, а свыше трех месяцев – в составе финансовых вложений.

- ✓ Учёт отложенных налоговых активов (ОНА) и обязательств (ОНО) Обществом ведётся в соответствии с ПБУ 18 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организации»
- ✓ В финансовой отчетности ОНА и ОНО отражаются развернуто
- ✓ Чистая прибыль определяется балансовым методом

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчётности как долгосрочные. Нематериальные активы отсутствуют.

2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в деятельности Общества, либо для управленческих нужд ООО «Атлант» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретённых за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Срок полезного использования объектов основных средств определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ 01.01.2002г. №1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». Для основных средств, бывших в эксплуатации, срок полезного использования определяется вычитанием из срока полезного использования, установленного для новых объектов, срока их фактической эксплуатации у прежнего собственника и включаются в состав той амортизационной группы, в которую они были включены у прежнего собственника.

В целях обеспечения сохранности вышеуказанных объектов в Обществе организован контроль за их движением.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. При начислении амортизации понижающие коэффициенты не применялись.

Переоценка основных средств не производилась.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчётного периода. Учёт затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

2.4. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учёту в качестве основных средств, стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, а также приобретённые книги, брошюры и тому подобные издания учитываются в составе запасов. Данные объекты списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчётности такие активы отражаются на забалансовом счёте (МЦ).

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости запасов по состоянию на 31.12.2025 г. не формировался ввиду отсутствия оснований для формирования (имеющиеся на складе остатки запасов не потеряли своих первоначальных свойств, их текущая рыночная стоимость не уменьшилась).

2.5. Расходы будущих периодов

Расходы, произведённые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся

2.6. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Атлант» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

2.7. Займы и кредиты

В отчётности Общества обязательства, включая кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчётной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчётности как долгосрочные.

НАЛОГИ и НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

2.9. Расчёты по налогу на добавленную стоимость

В целях налогообложения для ООО «Атлант» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счёт предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счёт, поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы

2.10. Расчёт по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчёте налога на прибыль ООО «Атлант» использует метод начисления. Учёт отложенных налоговых активов и обязательств Обществом ведётся балансовым методом в соответствии с ПБУ 18 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организации».

2.11. Признание доходов

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации оказанных услуг признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчётности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям

2.12. Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учёту в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учёте Общества организован учёт расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учётом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

К управленческим (прочим) расходам (счет 26) относятся:

- Заработная плата и страховые взносы административно-управленческого персонала (АУП)
- Амортизация серверной
- Имущественные налоги
- Канцелярские расходы, расходный материал по оргтехнике
- Коммунальные расходы административно-управленческого корпуса
- Консультационные и информационные услуги

- Медицинский осмотр АУП
 - Услуги связи и интернет
 - Расходы на обеспечение нормальных условий труда (питьевая вода)
 - Программное обеспечение, права на использование по лицензионному соглашению
- К расходам по основному виду деятельности (счет 20) относится:
- Амортизация основных средств
 - Аренда федерального и муниципального имущества
 - Расходы на содержание автотранспорта (ТО, ремонт, ГСМ и топливо)
 - Заработная плата и страховые взносы персонала
 - Дератизационная и дезинсекционная обработка объектов
 - Малоценное оборудование и запасы
 - Коммунальные расходы и расходы по вывозу мусора
 - Медицинский осмотр персонала (в том числе предрейсовые осмотры водителя)
 - Корпоративная мобильная связь, телевидение
 - Транспортный налог
 - Охрана объектов
 - ОСАГО
 - Материальные расходы
 - Услуги автотранспорта и механизмов
 - Техническое обслуживание оборудования

2.13. Расходы по социальному страхованию и обеспечению

Социальные отчисления осуществляются путём уплаты по социальному, пенсионному, медицинскому страхованию, рассчитываемого Обществом по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

2.14. Учётная политика для целей налогообложения сформирована в соответствии с Налоговым кодексом РФ и иными нормативными актами законодательства субъектов РФ о налогах и сборах, а также нормативными актами органов местного самоуправления о налогах и сборах. Общество использует автоматизированную форму бухгалтерского учёта с использованием программы «1С: Предприятие».

3. Основные показатели деятельности ООО «Атлант»

В 2024 году, согласно основному виду деятельности, выручка Общества составила в сумме 59 095 тыс. рублей. От прочих доходов выручка составила в сумме 22 943 тыс. рублей.

В 2025 году, согласно основному виду деятельности, выручка Общества составила в сумме 63 682 тыс. рублей. От прочих доходов выручка составила в сумме 27 408 тыс. рублей.

Показатели отчета о финансовых результатах	Сумма выручки, тыс. руб. 2025 г.	Процент к общему объёму выручки 2025 г.	Сумма выручки, тыс. руб. 2024 г.	Процент к общему объёму выручки 2024 г.
Доходы от мест временного проживания (стр. 2110)	61 688	67,72 %	57 404	69,97 %
Услуги по передаче во временное владение (стр. 2110)	30	0,03 %	30	0,04 %
Доходы от переменной части арендной платы (коммунальные платежи) (стр. 2110)	1 964	2,16 %	1 661	2,02 %
Доход от размещения денежных средств на депозитных счетах (стр. 2320)	27 408	30,09 %	22 942	27,97 %
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества (стр. 2340)	-	-	1	0,00 %
Возвращенная часть страховой премии (стр. 2340)	-	-	-	-
Списание безнадежной кредиторской задолженности (стр. 2340)	-	-	-	-
ИТОГО:	91 090	-	82 038	-

✓ Затраты, связанные с производством и реализацией:

Показатели отчета о финансовых результатах	Сумма затрат, тыс. руб. 2025 г.	Сумма затрат, тыс. руб. 2024 г.
СЕБЕСТОИМОСТЬ (стр. 2120), в том числе:	(61 898)	(53 669)
Амортизация	(13 476)	(13 347)
Аренда земли	(1 397)	(1 048)
Ввод в эксплуатацию инвентаря и хоз. принадлежностей	(1 565)	(2 099)
Выданная спецодежда	(180)	(229)
Коммунальные расходы	(6 169)	(7 937)
Материальные расходы	(2 417)	(2 108)
Оплата труда	(15 813)	(11 205)
Охрана объектов	(9 074)	(8 382)

Ремонт объектов	(1 136)	-
Страховые взносы на заработную плату	(3 392)	(2 211)
Техническое обслуживание оборудования	(5 911)	(3 812)
Дератизационная и дезинсекционная обработка объектов	(64)	(64)
Командировочные расходы	-	-
Ремонт и содержание автотранспорта (в том числе ГСМ, топливо, затраты по ОСАГО и КАСКО)	(291)	(323)
Услуги почты и связи, телевидение	(67)	(45)
Прочие расходы по оказанным услугам	(946)	(859)
УПРАВЛЕНЧЕСКИЕ РАСХОДЫ (стр. 2220), в том числе:	(17 051)	(15 543)
Амортизация	(201)	(52)
Налог на имущество	(9 193)	(9 292)
Канцелярские расходы	(38)	(81)
Коммунальные расходы	(1 516)	(152)
Консультационные и информационные услуги (подписка, обновление баз и т.д.)	(402)	(433)
Командировочные расходы	-	-
Обучение сотрудников	(50)	-
Ввод в эксплуатацию инвентаря и хоз. принадлежностей	-	(10)
Материальные расходы	(321)	(584)
Оплата труда АУП	(4 208)	(3 945)
Страховые взносы на заработную плату АУП	(831)	(742)
Услуги почты, связи и телевидения	(274)	(93)
Прочие расходы по оказанным услугам	(17)	(159)
ВСЕГО расходов:	(78 949)	(69 212)

✓ Прочие расходы: 72 тыс. рублей

Показатели отчета о финансовых результатах (стр. 2350)	Сумма затрат, тыс. руб. 2025 г.	Сумма затрат, тыс. руб. 2024 г.
Банковские услуги	(65)	(74)
Судебные расходы и арбитражные сборы (в том числе госпошлина)	-	-
Материальная помощь	-	-
Возврат излишне полученных процентов	-	-

Списание дебиторской задолженности	-	-
Ликвидация основных средств	-	-
Переход на новый ФСБУ 5/2019	-	-
Прочие расходы по оказанным услугам	(7)	(1)
ИТОГО:	(72)	(75)

- ✓ Отложенный налог на прибыль рассчитан как суммарное изменение отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) за 2025 год и составил – 1 536 тыс. рублей.

4. Расшифровка статей бухгалтерского баланса.

- ✓ Стр. 1150 «Основные средства» на 31.12.2024 г. составили в сумме 418 157 тыс. рублей.
- ✓ Стр. 1150 «Основные средства» на 31.12.2025 г. составили в сумме 414 619 тыс. рублей.

Основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

- ✓ Стр. 1180 «Отложенные налоговые активы» составили в сумме 3 213 тыс. рублей

Виды активов и обязательств	Сумма, тыс. руб. 2025 г.	Сумма, тыс. руб. 2024 г.
Убытки	2 851	4 370
Основные средства	362	368
ИТОГО:	3 213	4 738

- ✓ Стр. 1210 «Запасы» составили в сумме 989 тыс. рублей

Запасы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам на приобретение. На 31.12.2025 г. на складе хранятся следующие материалы:

Показатель	Сумма, тыс. руб. 2025 г.	Сумма, тыс. руб. 2024 г.
Сырьё и материалы	768	364
Топливо	8	6
Запасные части	79	316
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	123	18
Специальная оснастка и специальная одежда	1	1
Прочие материалы	10	47
ИТОГО:	989	752

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

✓ Стр. 1230 «Дебиторская задолженность» составила в сумме 1 481 тыс. рублей

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Атлант» и покупателями и заказчиками.

Показатель	На 31.12.2025 г., тыс. руб.	На 31.12.2024 г., тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	38	232
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	617	750
Расчёты по налогам и сборам	9	6
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	-	-
Сальдо по ЕНС	506	-
Расчёты по социальному страхованию и обеспечению	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	-	-
Расчёты с разными дебиторами и кредиторами	312	312
ИТОГО:	1 481	1 300

Резерв по сомнительным долгам в 2024 и 2025 году не создавался в связи с отсутствием сомнительной дебиторской задолженности.

✓ Стр. 1260 «Прочие оборотные активы» составили в сумме:

- на 31.12.2024 г. 15 тыс. рублей

- на 31.12.2025 г. 161 тыс. рублей

Расходы, произведённые Обществом в отчётном году, но относящиеся к следующим отчётным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

✓ Стр. 1310 «Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)» составили в сумме 11 808 тыс. рублей. В 2025 году показатель уставного капитала не изменился.

✓ Стр. 1350 «Добавочный капитал» составил в сумме 8 899 тыс. рублей. В 2025 году показатель добавочного капитала не изменился.

✓ Стр. 1370 «Нераспределённая прибыль (непокрытый убыток)» составила прибыль в сумме 2 838 тыс. рублей

На основании вышеуказанных данных стоимость чистых активов составила 23 545 тыс. рублей.

✓ Стр. 1410, 1510 «Заёмные средства» составили в сумме 223 303 тыс. рублей

Показатель	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.
Заемные средства	221 246	221 246
Проценты по краткосрочным займам	2 057	2 057
ИТОГО:	223 303	223 303

✓ Стр. 1420 «Отложенные налоговые обязательства» составили в сумме 185 тыс. рублей

Виды активов и обязательств	Сумма, тыс. руб. 2025 г.	Сумма, тыс. руб. 2024 г.
Основные средства	185	175
ИТОГО:	185	175

✓ Стр. 1450 «Прочие обязательства» составили в сумме 13 658 тыс. рублей

Сумма 13 658 тыс. рублей является обеспечительным платежом по договору аренды, который по истечению срока действия договора будет засчитываться в счёт платы. НДС начислен на обеспечительный платёж как обычный аванс.

Основным арендатором является ПАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ», по которому обеспечительный платёж составил 12 338 тыс. рублей.

✓ Стр. 1520 «Кредиторская задолженность» составила в сумме 359 797 тыс. рублей

Показатель	на 31.12.2025 г., тыс. руб.	на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Отклонение, тыс. руб.
Расчёты с поставщиками и подрядчиками	357 073	357 012	61
Расчеты с покупателями и заказчиками	(1 853)	(1 853)	-
Расчёты по налогам и сборам	2 357	2 873	(516)
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	1 876	1 848	28
Сальдо по ЕНС	-	1 004	(1 004)
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	339	268	71
Расчёты с персоналом по оплате труда	5	5	-
Расчёты с подотчётными лицами	-	-	-
ИТОГО:	359 797	361 158	(1 361)

5. Расшифровка бухгалтерских забалансовых счетов на 31.12.2025 г.

За балансом учитывается имущество, как не принадлежащее организации, так и её собственное имущество, требующее обособленного отражения.

- ✓ Счёт 001 «Арендованные основные средства» составили в сумме 141 098 тыс. рублей.

Арендовано два земельных участка:

- По договору № 4000005195 от 05.05.2016 г. на аренду земли сроком на 49 лет сделали расчет начисления процентных расходов, из чего следует что стоимость арендных платежей за срок аренды существенно ниже рыночной стоимости предмета аренды. В связи с этим возникает отрицательный дисконт. Учитывая это, а также что размер арендных платежей изменяется в зависимости от кадастровой стоимости, мы не рассчитывали арендные обязательства и не отражали в составе внеоборотных активов.

- По договору № 4000006035 от 24.09.2021 г. на аренду земли сроком на 10 лет. Сделали расчет начисления процентных расходов, на основании чего не рассчитывали арендные обязательства и не отражали в составе внеоборотных активов, так как она не является существенной.

- ✓ Счёт 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» составила в сумме 43 тыс. рублей.
- ✓ Счёт 008 «Обеспечения обязательств и платежей полученные» составили в сумме 13 658 тыс. рублей. Обеспечительные платежи в сумме 13 658 тыс. рублей согласно договорам аренды.
- ✓ Счёт МЦ.02 «Спецодежда в эксплуатации» составила в сумме 443 тыс. рублей

Отражена за балансом выданная спецодежда работникам Общества по первоначальной стоимости (фактическая себестоимость), по которой не вышел срок эксплуатации. Спецодежда является собственностью ООО «Атлант».

Если работник увольняется, то спецодежда возвращается ООО «Атлант». Если работник при увольнении по каким-то причинам не возвращает её, то на основании заявления от работника удерживается стоимость спецодежды из заработной платы.

- ✓ Счёт МЦ.04 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации» составили в сумме 7 254 тыс. рублей

Отражён за балансом выданный инвентарь и хозяйственные принадлежности работникам Общества по первоначальной стоимости (фактическая себестоимость), по которой не вышел срок эксплуатации. В Обществе ведётся количественно-суммовой учёт. При физическом износе или поломке по вышеуказанным материальным ценностям создаётся комиссия и, согласно её оценке, данные ценности списываются с учёта.

- ✓ Счёт 014 «Неисключительные права» составили в сумме 329 тыс. рублей

Отражены за балансом неисключительные права на использование программных продуктов.

- ✓ Счёт 015 «Периодические издания для пользования» составили в сумме 50 тыс. рублей.

6. Пояснения к Отчёту о движении денежных средств.

- ✓ Расшифрованы отдельные показатели отчета денежных средств:

Наименование	Получено в 2025 г., тыс. руб.	Получено в 2024 г., тыс. руб.
Поступление от передачи во временное владение (стр. 4112)	30	30
Поступление от предоставления коттеджей для временного проживания (стр. 4112)	61 687	57 404
Поступление от переменной части арендной платы (коммунальные платежи) (стр. 4112)	2 126	1 630
Поступления от реализации ОС (стр. 4211)	-	-
Проценты, полученные по размещённым депозитам (стр. 4214)	27 408	22 942
Прочие поступления от текущих операций (стр. 4119)	91	2 684

Расшифровка строки 4119:

Наименование	Получено в 2025 г., тыс. руб.	Получено в 2024 г., тыс. руб.
Возврат денежных средств от поставщика	91	15
Возмещение за нарушение условий договора	-	-
Получение беспроцентного займа	-	-
НДС	-	-
Возврат денежных средств за аренду земли	-	221
Поступление арендных обязательств (Обеспечительный платеж)	-	2 448
	91	2 684

Расшифровка строки 4122:

Наименование	Перечислено в 2025 г., тыс. руб.	Перечислено в 2024 г., тыс. руб.
Налог на доходы физических лиц (НДФЛ)	(2 484)	(1 839)
Налоги на заработную плату (страховые взносы)	(4 082)	(2 786)
Заработная плата	(16 861)	(12 459)
ИТОГО:	(23 427)	(17 084)

Расшифровка строки 4129:

Наименование	Перечислено в 2025 г., тыс. руб.	Перечислено в 2024 г., тыс. руб.
Налог на добавленную стоимость (НДС)	(9 344)	(5 359)
Налог на имущество	(9 070)	(7 973)
Земельный налог	(273)	(205)
Банковские услуги	(65)	(73)
Транспортный налог	(3)	(3)
Госпошлина за регистрационные действия	-	(132)
Уплаченные штрафы, пени, неустойки по налогам и сборам	(3)	(1)
НДС начисленный к уплате	12 780	12 302
НДС начисленный к возмещению	(4 777)	(29 425)
ИТОГО:	(10 755)	(30 869)

Расшифровка строки 4121:

Наименование	Перечислено в 2025 г., тыс. руб.	Перечислено в 2024 г., тыс. руб.
Аренда земли	(1 408)	(1 269)
Содержание оргтехники, вычислительной техники, обслуживание программ (обновление, тех.поддержка ПО)	(587)	(96)
Охрана имущества	(9 074)	(8 382)
Услуги связи, интернет, телевидение	(334)	(139)
Коммунальные услуги (электричество, газ, вода и канализация, вывоз ТБО)	(7 598)	(8 016)
Техническая эксплуатация инженерных сетей и оборудования	(5 087)	(4 760)
Прочие производственные и административно - управленческие расходы	(8 055)	(6 805)
ИТОГО:	(32 143)	(29 467)

Остаток на 31.12.2025 г. денежных средств по счетам ООО «Атлант»:

- ✓ Расчётный счёт – 7 356 тыс. рублей
- ✓ Депозитный счёт – 169 347 тыс. рублей

7. События после отчётной даты

События после отчётной даты и условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных

средств или результаты деятельности Общества в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности за отчётный год не происходили.

8. Информация о связанных сторонах и бенефициарных владельцах

Связанными сторонами Общества является физическое лицо Власов Иван Леонидович. Он является единственным участником Общества и бенефициаром с 2018 г. Единоличным исполнительным органом Общества является директор Попов Максим Геннадьевич, действующий на основании Устава.

Остаток непогашенной кредиторской задолженности по договорам цессии на 31.12.2024 г. составляет 431 630 тыс. руб.

Остаток непогашенной кредиторской задолженности по договорам цессии на 31.12.2025 г. составляет 431 630 тыс. руб.

Остаток непогашенной кредиторской задолженности по договору беспроцентного займа сроком на 5 лет, полученного в декабре 2023 года на 31.12.2024 г. составляет 148 400 тыс. руб.

Директор ООО «Атлант»

«26» марта 2026 г.



Попов М.Г.