

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

1. Общая информация об организации

ООО «Атри-Пермь» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АТРИ-ПЕРМЬ»

1.2. ОГРН 1255900007241

ИНН 5904414854 КПП 590401001

1.2. Юридический адрес: 614064, Пермский край, Пермь г., ул. Чкалова, д.9Д/9И

1.3. Дата государственной регистрации: 28.04.2025

1.4. Численность сотрудников: 2

1.5. Уставный капитал составляет 12 000 (двенадцать тысяч) рублей 00 коп. Оплачен полностью.

1.6. Участниками являются:

- Лихачев Дмитрий Сергеевич- 50%.
- Шелемов Илья Александрович 50%

1.7. Основной вид деятельности:

- 46.73.3 Торговля оптовая санитарно-техническим оборудованием

1.8. Сведения по руководству и главному бухгалтеру

Директор Общества Лихачев Дмитрий Сергеевич (Протокол общего собрания №1 от 18.04.2025)

Главный бухгалтер Общества: Лихачев Дмитрий Сергеевич (приказ №1 от 28.04.2025).

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность формируется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Учетная политика утверждена приказом № 2 от 28.04.2025. Отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической (первоначальной) стоимости активов и обязательств.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3»

Доходы ООО «Атри-Пермь» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации товаров признается по методу начисления, отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

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

Все расходы признаются методом начисления.

В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Атри-Пермь» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Годовая бухгалтерская отчетность ООО «Атри-Пермь» включает в себя:

- Бухгалтерский баланс,
- Отчет о финансовых результатах,
- Пояснение

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие, организация не применяет ФСБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» и ФСБУ 18/2020 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

3. Расшифровка показателей бухгалтерской отчетности.

3.1 Строка баланса 1210 «Запасы».

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали.

Расшифровка строки 1210 «Запасы»:

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения в видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	824	(821)	-	-	-	X	X	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	53	(51)	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	771	(771)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. В строке баланса 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» по состоянию на 31.12.2025 года отражена сумма денежных средств в размере 801 тыс. руб.

в том числе:

- денежные средства в кассе в сумме 0 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетном счете в сумме 801 тыс. руб.

3.3. Информация о дебиторской задолженности.

Расшифровка строки 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» - Пояснение 7 «Дебиторская задолженность».

4. Информация о кредиторской задолженности.

Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность» - Пояснение 8 «Обязательства».

5. Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах

5.1 Информация о выручке по видам за период отчетный/предшествующий.

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость), тыс. руб.:

Состав доходов	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Оптовая торговля	892	-
Итого	892	-

5.2 Информация о затратах по расходам по обычным видам деятельности за период отчетный/предшествующий:

Наименование показателя	За 28.04.2025 - декабрь 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	821	-
Затраты на оплату труда	1 695	-
Отчисления на социальные нужды	331	-
Амортизация	-	-
Прочие затраты	56	-
Итого по элементам	2 904	-
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 904	-

5.3 Прочие доходы за отчетный и предшествующий периоды отсутствуют.

5.4 Информация о прочих расходах по видам за период отчетный/предшествующий.

Прочие расходы	2025 год, тыс. руб.	2024 год, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	14	-
Итого прочие расходы	14	-

6. Финансовые результаты.

По итогам 2025 года Общество получило убыток в размере 2 026 тыс. руб. Убыток вызван превышением расходов над доходами ввиду ведения бизнеса на начальном этапе.

7. Оценочные обстоятельства, условные обязательства и условные активы.

7.1 Информация об оценочных обязательствах.

Оценочные обязательства, в соответствии с ПБУ 8/2010, по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

8. Информация об условных обязательствах и активах.

Условные обязательства и условные активы, в соответствии с ПБУ 8/2010, по состоянию на 31.12.2025 г. отсутствуют.

9. Инвентаризация

В ходе инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

10. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год подготовлена с учетом принципов непрерывности деятельности, допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации.

Дата составления текстовых пояснений «19» марта 2026 года.

Директор

 Лихачев Д.С.

