

Общество с ограниченной ответственностью
«Проектно-изыскательская компания АТЛАС»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «ПИК АТЛАС».

1.2. Юридический адрес – 344018, Ростовская обл, г.о. Город Ростов-На-Дону, г Ростов-На-Дону, ул Текучева, зд. 234.

1.3. Дата государственной регистрации – 11.04.2022.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 21 человек, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека
Договорной отдел	2 человека
Отдел комплектации и выпуска проектной документации	1 человек
Отдел инженерно-геодезических изысканий	4 человека
Отдел инженерно-геологических изысканий	4 человека
Лабораторный отдел	4 человека
Отдел инженерно-гидрометеорологических изысканий	1 человек
Проектный отдел	1 человек
Отдел обследования зданий и сооружений	1 человек

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.5. Уставный капитал составляет 50 000 руб. Участниками являются:

- Ерофеев Сергей Александрович с долей 100 процентов;

1.6. Основной вид деятельности:

- 71.12 Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства,

выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

1.7. Сведения о руководителе

Генеральный директор Общества: Ерофеев Сергей Александрович

1.8. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту

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

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

3. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисные помещения по договорам аренды №1/12-24 от 17.12.2024 года без права выкупа.

4. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициаром компании является Ерофеев Сергей Александрович, гражданин РФ (Россия), адрес постоянного проживания: РОССИЯ, 344069, Ростовская область, г Ростов-на-Дону, ул Тимошенко, д. 28, кв. 67.

5. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания господомощь не получала.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение	
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	5 821	(1 958)	372	-	-	(1 952)	-	-	-	-	-	6 193	(3 910)	
	3а 2024 г.	3 377	(600)	2 444	-	-	(1 358)	-	-	-	-	-	5 821	(1 958)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	4 680	(1 455)	-	-	-	(1 560)	-	-	-	-	-	4 680	(3 015)	
	3а 2024 г.	2 775	(447)	1 904	-	-	(1 008)	-	-	-	-	-	4 680	(1 455)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	898	(333)	372	-	-	(330)	-	-	-	-	-	1 270	(663)	
	3а 2024 г.	358	(72)	540	-	-	(261)	-	-	-	-	-	898	(333)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	182	(108)	-	-	-	(62)	-	-	-	-	-	182	(170)	
	3а 2024 г.	182	(40)	-	-	-	(68)	-	-	-	-	-	182	(108)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	62	(62)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	62	(62)	
	3а 2024 г.	62	(41)	-	-	-	(21)	-	-	-	-	-	62	(62)	
Инвестиционная недвижимость всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 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 пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	2 283	3 863	2 776
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	1 665	3 225	2 328
Офисное оборудование	607	564	286
Производственный и хозяйственный инвентарь	12	73	142
Другие виды основных средств	-	-	21
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

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.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-
--	---	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств	3а 2025 г.	-	-	372	-	-	(372)	-	-
- всего	3а 2024 г.	-	-	2 444	-	-	(2 444)	-	-
в том числе:									
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	372	-	-	(372)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	540	-	-	(540)	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 904	-	-	(1 904)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	6 050	-	3 503	-	-	-	-	-	3 000	-
	3а 2024 г.	2 125	-	7 206	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Депозитные счета	3а 2025 г.	-	-	3 000	-	-	-	-	-	3 000	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	3а 2025 г.	6 050	-	503	(503)	-	-	-	-	6 050	-
	3а 2024 г.	2 125	-	7 206	(3 281)	-	-	-	-	6 050	-
Итого	3а 2025 г.	6 050	-	3 503	(503)	-	-	-	-	9 050	-
	3а 2024 г.	2 125	-	7 206	(3 281)	-	-	-	-	6 050	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

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	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	30 641	-	47 074	(70 777)	-	-	X	X	6 938	-
	3а 2024 г.	7 600	-	74 120	(51 079)	-	-	X	X	30 641	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	1 920	(879)	-	-	(1 040)	-	-	-
	3а 2024 г.	11	-	1 418	(462)	-	-	(966)	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	30 641	-	45 154	(69 898)	-	-	1 040	-	6 938	-
	3а 2024 г.	7 589	-	72 702	(50 616)	-	-	966	-	30 641	-

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			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	24 879	-	67 965	-	(17 262)	-	-	-	75 583	-
	3а 2024 г.	22 219	-	32 831	-	(30 171)	-	-	-	24 879	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 959	-	1 760	-	(1 816)	-	-	-	1 902	-
	3а 2024 г.	710	-	11 336	-	(10 087)	-	-	-	1 959	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	22 921	-	66 087	-	(15 446)	-	-	-	73 562	-
	3а 2024 г.	21 451	-	21 496	-	(20 026)	-	-	-	22 921	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	119	-	-	-	-	-	119	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	58	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	24 879	-	67 965	-	(17 262)	-	-	X	75 583	-
	3а 2024 г.	22 219	-	32 831	-	(30 171)	-	-	X	24 879	-

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	49 713	27 739	-	(33 526)	-	-	43 926
	3а 2024 г.	22 259	52 580	-	(25 126)	-	-	49 713
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	9 928	5 997	-	(9 922)	-	-	6 004
	3а 2024 г.	1 120	19 470	-	(10 662)	-	-	9 928
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	27 633	9 795	-	(21 829)	-	-	15 600
	3а 2024 г.	13 073	25 848	-	(11 288)	-	-	27 633
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	5 586	4 494	-	-	-	-	10 080
	3а 2024 г.	3 000	2 586	-	-	-	-	5 586
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	1 650	-	-	(1 250)	-	-	400
	3а 2024 г.	4 826	-	-	(3 176)	-	-	1 650
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2 006	-	-	(525)	-	-	1 481
	3а 2024 г.	240	1 767	-	-	-	-	2 006
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	2 592	-	-	-	-	2 592
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Прочие обязательства	3а 2025 г.	2 566	4 830	-	-	-	-	7 397
	3а 2024 г.	-	2 566	-	-	-	-	2 566
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	343	31	-	-	-	-	373
	3а 2024 г.	-	343	-	-	-	-	343
Итого	3а 2025 г.	49 713	27 739	-	(33 526)	-	X	43 926
	3а 2024 г.	22 259	52 580	-	(25 126)	-	X	49 713

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	26 635	56 954
Затраты на оплату труда	20 570	16 923
Отчисления на социальные нужды	4 415	3 329
Амортизация	1 952	1 358
Итого по элементам	53 572	78 564
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	23 703	(23 053)
Итого расходы по обычным видам деятельности	77 275	55 512

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-