Общество с ограниченной ответственностью "АТЭК"
(ООО "АТЭК")
ИНН 7705023803, КПП 772601001, ОГРН 1027700426600,
адрес: 117105, г. Москва, Варшавское шоссе, д.26 стр.11
(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

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

1. Общие сведения

- основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 52.29 деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками.
- дата государственной регистрации 13 ноября 2002 год.
- юридический адрес совпадает с фактическим: 117105, г.Москва,Варшавское шоссе, д.26 стр.11
- обособленных подразделений нет.
- общество относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с Федеральным законом №209-ФЗ от 24.07.2007г.
-численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составляет 6 человек
-уставной капитал 10 000 рублей. Единственный участник общества директор ООО "АТЭК" Трофимов А.В. размер доли в уставном капитале 100%/.

2. Основные положения учетной политики

2.1. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ ”О бухучете”, федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 ”Бухгалтерская (финансовая)отчетность”, с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2.2. Неиспользуемые стандарты

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения :

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы"(ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 N 167н.
  (Основание: п.3 ПБУ 8/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 N114н.
  (Основание: п.2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах"(ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 N 48н.
  (Основание: п.3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам"(ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 N143н.
  (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 N66н.
  (Основание: п. 3.1 ПБУ16/02).

.

2.3. Учет нематериальных активов

Затраты на НМА,признаются в составе расходов по обычным видам деятельности в полной сумме по мере их осуществления. (Основание: пп."б" п.4 ФСБУ 26/2020).

2.4. Учет основных средств и материальных запасов

Организацией установлено, что предметы стоимостью более 100 тыс.рублей и отвечающие требованиям ФСБУ 6/2020 “Основные средства” принимаются к учету в составе основных средств.

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене фактической себестоимости. Определение фактической себестоимости материалов, списываемых в производство осуществляется по способу ФИФО) и в расходы списывается в периоде, когда они были понесены *(Основание: п.*17 ФСБУ 5/2019)

2.5. Учет финансовых вложений

Финансовых вложений в организации нет.

2.6 Выявление сомнительной дебиторской задолженности

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, списывается по-особому распоряжении. с отнесением, указанных сумм за счет хозяйственных результатов.

2.7. Учет аренды

По договору аренды нежилого помещения №10/ИА/25 от 4 июня 2025г. Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с п11 ФСБУ 25/2018 'Бухгалтерский учет аренды”
Предмет аренды – помещение 34,8 кв.м по адресу: г. Москва, Варшавское шоссе, д.26 стр.11, без права выкупа и без сдачи в субаренду. Арендуемое помещение не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается. 0

2.8. Бухгалтерская отчетность

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения N 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.
Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются. из за отсутствия объектов.

Нематериальные активы, Основные средства, Финансовые вложения, Запасы – также не отражены из за отсутствия объектов.

3. Основные средства

. За последние несколько лет основные средства, отвечающие требованиям ФСБУ 6/2020 “Основные средства” средства не приобретались

4. Запасы

На 31 декабря 2025 г. запасы в организации отсутствуют.

5. Дебиторская задолженность и обязательства

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Информация о наличии и движении краткосрочной дебиторской задолженности в Пояснении к бухгалтерскому балансу Таблица 7.1.

2025г.(тыс.руб.)

Наименование показателей	На начало года	Поступило	Списано	На конец года
По расчетам с поставщиками (сч. 60)	191	4768	4895	64
По расчетам с покупателями (62)	8766	96926	97166	8526
По расчетам по налогам и сборам	100	6886	6959	27
По расчетам с персоналом (70,71)	5	123	128	0
По расчетам с прочими (76)	14	235	235	14
Итого краткосрочная дебиторская задолженность	9076	108938	109383	8631

Имеется одна дебиторская задолженность с на сумму 45 тыс.руб.

Покупателем запланировано погашение в текущем году.

5.2.. Обязательства

Информация о наличии и движении обязательств в Пояснении к бухгалтерскому балансу Таблица 8.1.

2025г.(тыс.руб).

Наименование показателей	На начало года	Поступило	Списано	На конец года
Перед поставщиками (сч. 60)	874	60843	59985	16
Обязательства перед бюджетом (68,69)	596	2266	2468	798
НДС 5% с 2025г.	0	3667	4699	1032
Перед персоналом персоналом (70,71)	0	7326	7326	0
Итого краткосрочная кредиторская задолженность	1470	74102	74478	1846

Просроченных обязательств у Организации нет.

6. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности так же в Таблице 10.

(тыс.руб.)

Наименование показателей	2025г.	2026г.
Материальные затраты	83291	90541
Затраты на оплату труда	7326	7463
Отчисления на социальные нужды	1522	1366
Прочие затраты	636	687
	92775	100057

7. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период 93 979 тыс.рублей, что ниже уровня прошлого года. Это произошло в результате вынужденного снижения тарифов при введении обязательств платить НДС 5% для поддержания конкурентоспособности организации на рынке услуг перевозчиков.

Общество будет продолжать свою деятельность.

Признаков нарушения принципа непрерывности деятельности нет. Рабочие места сотрудников сохранены, регулярно выплачивается заработная плата. Организация является платежеспособной по уплате своих обязательств.

8. Иная информация

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности:
-бухгалтерский баланс
-отчет о финансовых результатах
-пояснения в текстовой и табличной форме

Директор		Трофимов Андрей Витальевич
(наименование должности)	(подпись)	(расшифровка подписи)

30 марта 2026 г.

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			переклассифи-цировано	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	год 2025 г.										
	год 2024 г.										
в том числе:											
---	год 2025 г.										
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	год 2025 г.	9 076		109 118		(109 563)				8 631	
	год 2024 г.	10 894		111 686		(113 504)				9 076	
в том числе:											
---	год 2025 г.										
Итого	год 2025 г.	9 076		109 118		(109 563)			X	8 631	
	год 2024 г.	10 894		111 686		(113 504)			X	9 076	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

с. 02

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]		На 31 декабря 2024 г. [6]		На 31 декабря 2023 г. [7]	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	45		45		116	
в том числе: ---						

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		переклассифи-цировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	год 2025 г.							
	год 2024 г.							
в том числе:								
---	год 2025 г.							
Краткосрочные обязательства - всего	год 2025 г.	1 470	74 102		(74 478)			1 846
	год 2024 г.	845	100 708		(100 083)			1 470
в том числе:								
---	год 2025 г.							
Итого	год 2025 г.	1 470	74 102		(74 478)		X	1 846
	год 2024 г.	845	100 708		(100 083)		X	1 470

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

с. 04

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г. [5]	На 31 декабря 2024 г. [6]	На 31 декабря 2023 г. [7]
Всего			
в том числе:			

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За год 2025 г. [2]	За год 2024 г. [3]
Материальные затраты	83 291	90 541
Затраты на оплату труда	7 326	7 463
Отчисления на социальные нужды	1 522	1 366
Амортизация		
Прочие затраты	636	687
Итого по элементам	92 775	100 057
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	92 775	100 057