

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Сведения об организации

Полное/сокращенное наименование: Общество с ограниченной ответственностью
"УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ АТЕЛИКА"/ООО
"УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ АТЕЛИКА"

ИНН/КПП: 7718300451/771301001

ОГРН: 5147746162823

Юридический адрес: 127474, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный
Округ Бескудниковский, ш Дмитровское, дом 60А

Основной ОКВЭД: 55.10

Признак субъекта МСП: организация относится к субъектам малого
предпринимательства

Численность сотрудников на 31.12.2025: 21 чел.

Обособленные подразделения:

отсутствуют

имеются

2. Информация о собственниках (участниках)

Уставный капитал организации сформирован в полном объеме в соответствии с
учредительными документами и отражен в бухгалтерском учете.

Общий размер уставного капитала: 24 000 ₽

По состоянию на 31.12.2025 состав участников и распределение долей в уставном капитале
следующие:

ФИО участника: Высоканов Алексей Юрьевич

Размер доли (руб.): 13 584 ₽

Доля участия (%): 56,6%

ФИО участника: Андрейчев Александр Викторович

Размер доли (руб.): 10 416 ₽

Доля участия (%): 43,4%

Изменения в составе участников и/или размере долей в течение отчетного года:

не осуществлялись

осуществлялись

Организация:

не входит в состав группы компаний

входит в состав группы компаний

3. Сведения о руководстве и ответственном за ведение бухгалтерского учета

Руководитель организации: Симонова Яна Владимировна

действует на основании: Устава

Главный бухгалтер: Симонова Яна Владимировна
назначен приказом: № УК16/25ЛС от 13.03.2025
Ведение бухгалтерского учета осуществляется в соответствии с требованиями законодательства РФ.
Кадровый учет ведется:
 сотрудником отдела персонала
 иным уполномоченным сотрудником
Расчет оплаты труда осуществляется:
 сотрудником бухгалтерии
 иным уполномоченным сотрудником

4. Общая информация

Организация осуществляет деятельность в соответствии с законодательством РФ.
Организация относится к субъектам малого предпринимательства в соответствии с ФЗ № 209-ФЗ.
Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с ФЗ № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и учетной политикой организации.
Отчетность подготовлена на основе принципа исторической (первоначальной) стоимости.

5. Система налогообложения

В 2025 году организация применяла упрощенную систему налогообложения (УСНО) в порядке, установленном НК РФ.
Налог при применении УСНО отражен в бухгалтерском учете в соответствии с требованиями действующего законодательства.

6. Основные принципы бухгалтерского учета

Бухгалтерский учет в организации ведется с соблюдением следующих принципов:

- непрерывность деятельности;
- временная определенность фактов хозяйственной жизни;
- осмотрительность;
- приоритет содержания над формой.

Учетная политика в течение отчетного года существенно не изменялась.

7. Основные средства и капитальные вложения

Основные средства отражены по первоначальной стоимости за вычетом накопленной амортизации.

Амортизация начисляется:

- линейным способом
 иным способом

Капитальные вложения учитываются в составе внеоборотных активов до момента ввода объектов в эксплуатацию.

Существенные поступления или выбытия основных средств в 2025 году:

- отсутствовали
 имели место (продано транспортное средство)

8. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025:

- отсутствовали
- учитываются и амортизируются в установленном порядке в соответствии с учетной политикой

9. Запасы

Запасы отражаются по фактической себестоимости.

Списание осуществляется:

- по средней себестоимости
- по методу ФИФО

Резерв под обесценение запасов:

- не создавался (признаки обесценения отсутствуют)
- создавался (указать сумму и основание)

10. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности отражены расчеты:

- с покупателями и заказчиками;
- по авансам выданным;
- с прочими дебиторами.

Резерв по сомнительным долгам:

- не создавался (существенная просроченная задолженность не выявлена)
- создавался (указать сумму)

11. Кредиторская задолженность

В составе кредиторской задолженности отражены расчеты:

- с поставщиками и подрядчиками;
- по налогам и сборам;
- по оплате труда и страховым взносам;
- с прочими кредиторами.

Задолженность является текущей и подлежит погашению в установленном законодательством и договором сроки.

12. Налог на добавленную стоимость

Организация освобождена от НДС автоматически (как плательщик на УСНО с доходами за 2024 год до 60 млн руб. включительно).

13. Налог на прибыль организаций

Организация не является плательщиком налога на прибыль (ст. 346 НК РФ).

Налог при применении УСНО рассчитан по ставке 15% (доходы минус расходы) и отражен в бухгалтерском учете в составе кредиторской задолженности.

Отложенные налоговые активы и обязательства:

- не формировались (отсутствие существенных временных разниц)
 формировались (указать)

14. Аренда

Организация использует арендованные активы (помещения/оборудование).

- да (помещение для деятельности офиса)
 нет

Расходы по аренде признаются в составе расходов равномерно в течение срока действия договора либо в порядке, установленном учетной политикой.

15. Капитал и резервы

Уставный капитал сформирован в полном объеме и соответствует учредительным документам.

Резервный капитал не формируется.

Финансовый результат отчетного года отражен в составе нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).

16. Доходы и расходы

Доходы в УСНО признаются кассовым методом, расходы в соответствии с НК РФ при оплате или оприходовании товаров, услуг и т.д. в зависимости от того, что произошло позже.

Расходы обоснованные, документально подтвержденные и напрямую связаны с предпринимательской деятельностью.

17. Связанные стороны и дивиденты

Связанные стороны:

- отсутствуют
 имеются (кратко указать)

Выплата дивидентов в 2025 году:

- не производилась
 производилась (указать сумму)

18. Государственная помощь

- не получалась
 получалась (указать вид и сумму)

19. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, способных повлиять на показатели бухгалтерской отчетности, не выявлено.

20. Заключительная информация

Бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025 и финансовые результаты ее деятельности за отчетный период.

Дата составления: 25 марта 2026 г.

Руководитель

Симонова Я.В.

Главный бухгалтер

Симонова Я.В.