

Общество с ограниченной ответственностью "АТЛАС"

ИНН 9718135931/ КПП 771801001

ОГРН 1197746280820

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

- 1.1. Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "АТЛАС"
- 1.2. Сокращенное наименование: ООО «АТЛАС»
- 1.3. Место нахождения (юридический адрес): 107076, Москва г, Колодезный пер, дом № 2А, строение 1, пом. XXXIII, э. А4, к. 1(12)
- 1.4. Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1197746280820
- 1.5. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9718135931
- 1.6. Виды деятельности в соответствии с ОКВЭД 2 (основной):
 - 46.90 Торговля оптовая неспециализированная
- 1.7. Руководство организации:
 - Генеральный директор: Шапошников Аркадий Анатольевич
 - Главный бухгалтер: Шапошников Аркадий Анатольевич
- 1.8. Сведения об учредителях (участниках): Размер уставного капитала — 100 000 (Сто тысяч) рублей, разделен на 100 долей номинальной стоимостью 1000 рублей каждая.
 - Шапошников Аркадий Анатольевич — 1% (1 долей)
 - ООО «ОЛИМП» — 99% (99 долей)
- 1.9. Наличие лицензий: «Организация не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию».
- 1.10. **Особое примечание:** Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет упрощенную бухгалтерскую

2. Основные положения учетной политики

- 2.1. **Бухгалтерский учет:** Ведется с применением рабочего Плана счетов, разработанного на основе типового Плана счетов. Бухгалтерский учет автоматизирован с использованием программы «1С:Бухгалтерия 8».
 - 2.2. **Основные средства (ОС):**
 - Принимаются к учету по первоначальной стоимости.
 - Амортизация начисляется линейным способом.
 - Стоимость ОС стоимостью менее 100 000 рублей единовременно списывается на затраты в момент ввода в эксплуатацию.
 - 2.3. **Нематериальные активы (НМА):** Амортизация начисляется линейным способом.
 - 2.4. **Материально-производственные запасы (МПЗ):**
 - Оцениваются по средней себестоимости.
 - Готовая продукция оценивается по фактической производственной себестоимости.
 - 2.5. **Финансовые вложения:** Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения оцениваются по первоначальной стоимости.
 - 2.6. **Доходы и расходы:**
 - Выручка от продажи товаров признается в момент перехода права собственности к покупателю (по отгрузке).
 - Управленческие расходы в полном объеме признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.
 - 2.7. **Резервы:** Резервы по сомнительным долгам не создаются.
 - 2.8. **Оценочные обязательства:** Признаются в соответствии с ПБУ 8/2010 при наличии уверенности в производстве будущих расходов.
-

3. Расшифровка и анализ основных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

3.1. Материальные внеоборотные активы (строка 1150):

Движение ОС в 2025 году:

Группа ОС	Наличие на 01.01.25	Поступило	Выбыло	Амортизация за год	Наличие на 31.12.25
Транспортные средства	0,00	7 666 666,67	0,00	2 072 072,10	5 594 594,57
Итого	0,00	7 666 666,67	0,00	2 072 072,10	5 594 594,57

3.2. Запасы (строка 1210):

На 31 декабря 2025 г. составили 14 536 356,23 руб., в том числе:

- Товары для перепродажи — 14 536 356, 23 руб.

3.3. Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250):

- Денежные средства на расчетных счетах в банках — 1 785 817,62 руб.

3.4. Финансовые и другие оборотные активы (строки 1240): 39 858 615,51 руб.

в том числе на 31 декабря 2025 г. Дебиторская задолженность составила 39 846 550,39 руб., в том числе:

- Покупатели и заказчики — 31 034 689,21 руб.
- Авансы выданные — 1 659 950,84 руб.
- Прочие поставщики и подрядчики – 6 394 499,70 руб.
- Прочая — 757 410,64 руб.

3.5. Капитал (строка 1300): 17 720 939,18 руб.

В том числе:

- Добавочный капитал — 7 800 000 руб.

3.6. Краткосрочные заемные средства (строка 1510): 25 062 705,19 руб.

На 31 декабря 2025 г. организацией привлечены следующие займы:

- до 31.01.2026 г. — 5 000 000 руб., процентная ставка 29% годовых.
- до 23.12.2026 г. — 5 000 000 руб., процентная ставка 30% годовых.
- до 24.12.2026 г. — 9 500 000 руб., процентная ставка 30% годовых.

3.7. Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520):

На 31 декабря 2025 г. составила 18 991 739,56 руб., в том числе:

- Поставщики и подрядчики — 14 817 467,54 руб.
- Задолженность по налогам и сборам — 195 446,81 руб.
- Авансы полученные — 1 530 677,83 руб.
- Прочая кредиторская задолженность — 2 448 147,38 руб.

3.8. Финансовые результаты (данные в сравнении):

Показатель	За 2025 год	За 2024 год	Отклонение (+/-)	Комментарий
Выручка (стр. 2110)	208 197 601	122 548 329	85 649 272	Рост за счет выхода на новые рынки сбыта, привлечение новых клиентов
Расходы по обычным видам деятельности, в том числе Себестоимость продаж (стр. 2120)	203 096 837	119 580 993	83 515 844	Увеличение пропорционально росту выручки
Проценты к уплате (стр. 2330)	4 650 137	2 343 299	2 306 838	Увеличение за счет привлечения дополнительных оборотных средств
Прочие доходы (стр.2340)	4 260 463	2 798 952	1 461 511	Основной причиной роста стало получение бонусов от ключевых поставщиков (ООО «"Хелиос РУС" за выполнение и перевыполнение планов по объему закупок товаров. Данные премии начислены в соответствии с дополнительными соглашениями к договору поставки ежеквартально.
Прочие расходы (стр.2350)	85 993	67 878		
Налог на прибыль (доходы) организаций (стр.2410)	1 156 881	671 022		
Чистая прибыль (убыток) (стр. 2400)	3 468 216	2 684 090	784 126	

Генеральный директор _____ / Шапошников А.А. /

Дата подписания: «31» марта 2025 г.
