

ООО «Атташе»

191123, Санкт-Петербург, ул. Чайковского, д. 31, пом. 9Н

ИНН 7841347370 КПП 784101001

ОГРН 5067847508438

р/сч 40702810032000002053

в Филиале Санкт-Петербургский АО «Альфа-Банк»

г. Санкт-Петербург

к/сч 301018106000000000786 БИК 044030786

тел. (812) 719-86-05; факс 272-46-76

Пояснительная записка

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Атташе» за 2025 год

1. Основным видом экономической деятельности ООО «Атташе» является оптовая торговля оружием и боеприпасами ОКВЭД 46.69.6

Данный вид деятельности осуществляется на основании следующих лицензий:

- Лицензия № 0059060 от 10.12.2015 г. выдана Центр лицензионно-разрешительной работы Главного управления Росгвардии по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.;
- Лицензия № 0059059 от 10.12.2015 г. выдана ГУ ФС ВОЙСК НАЦИОНАЛЬНОЙ ГВАРДИИ РФ по Санкт-Петербургу и Ленинградской обл.

Помимо этого, ООО «Атташе» осуществляет деятельность по оптовой продаже сопутствующих товаров, таких как одежда, оптика, аксессуары и т.п.

2. Бухгалтерская отчетность ООО «Атташе» за 2025 год составлена на основании федеральных стандартов бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении учетной политики и ведении бухгалтерского учета, организация руководствовалась требованиями, установленным федеральными стандартами бухгалтерского учета и отчетности.

Ввиду того, что организация относится к субъектам малого предпринимательства, ООО «Атташе» использует упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Для целей налогообложения ООО «Атташе» применяет специальный налоговый режим в виде Упрощенной системы налогообложения. В качестве объекта налогообложения используются Доходы, уменьшенные на величину расходов.

3. В бухгалтерском балансе по строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» по состоянию на 31.12.2025 г. отражена остаточная стоимость амортизируемых основных средств с сумме 120 тыс. руб.

наименование	31.12.24	2025	31.12.2025
ОС в организации (торг оборуд)	2251	0	22511
Амортизация	2056	75	2131

4. В бухгалтерском балансе по строке 1210 «Запасы» по состоянию на 31.12.2025 г. Отражена стоимость остатка тмц в сумме 318883 тыс. руб.

Наименование	31.12.2024	2025	2025	31.12.2025
товар	291022	56620	28798	318844
инвентарь	39	24	24	39

5. По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены фактические остатки денежных средств на расчетных счетах организации.

6. По строке 1230 «Финансовые и другие оборотные активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2025 г. Отражена дебиторская задолженность

7. По строке 1300 «Капитал» бухгалтерского баланса отражена стоимость уставного капитала организации, а также остаток нераспределенной прибыли организации на отчетные даты.

8. По строке 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражено сальдо задолженностей перед поставщиками, бюджетом, учредителями, а также авансов полученных от покупателей на отчетные даты.

9. По строке 2110 «Выручка» Отчета о финансовых результатах отражены доходы от продажи товаров за соответствующие отчетные периоды.

10. Расшифровка строки 2120 «Расходы по обычным видам деятельности» Отчета о финансовых результатах приведена в Таблице:

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Материальные затраты	22721	48630
Затраты на оплату труда	2561	2240
Отчисления на социальные нужды	707	525
Амортизация	75	102
Прочие затраты	10745	4028
Итого по элементам	36809	55525
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции		
Итого расходы по обычным видам деятельности	36809	55525

Рост затрат по статье «Прочие затраты» в 2025 году был вызван тем, что по результатам проверки УЛРР Росгвардии по Санкт-Петербургу лицензионных требований к технической укреплённости помещений, используемых для осуществления деятельности по торговле оружием и патронами, у организации возникла необходимость проведения значительных по стоимости работ, направленных на приведение в соответствие условий осуществления деятельности лицензионным требованиям.

11. По строке 2330 «Проценты к уплате» Отчета о финансовых результатах отражены следующие внереализационные расходы:

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Проценты к уплате	1149	1807
Итого прочие расходы	1149	1807

11. По строке 2340 «Прочие доходы» Отчета о финансовых результатах отражены следующие внереализационные доходы:

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Доход (курсовые разницы)	3146	3261
Итого прочие доходы	3146	3261

12. По строке 2350 «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отражены следующие внереализационные расходы:

Наименование показателя	За 2025 г. ²	За 2024 г. ³
Расходы на услуги банков	457	633
Расход (курсовые разницы)	-	1616
Итого прочие расходы	457	2249

13. По строке 2410 «Налог на прибыль (доходы) организаций» Отчета о финансовых результатах отражены суммы налога, начисленные в связи с применением УСН за соответствующие периоды.

Генеральный директор
ООО «Атташе»

31.03.2026 г.

Плотников В.Н.

