

ООО «Атриум»
344006, Ростовская область, г.о. город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону,
ул. Большая Садовая, д. 112, помещ. 1, ком. 1-2-3
ИНН/ КПП 6163092513/616301001
Тел. 8 918-520-86-19, электронная почта: atrium.zhitnikova@yandex.ru
ОГРН 1086163003046
ОКПО 86253220

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ В
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2025 ГОД**

Общие сведения

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «Атриум» (далее Общество) является:

- 46.66 «Торговля оптовая прочей офисной техникой и оборудованием»;
- Дополнительные виды деятельности ООО «Атриум» (далее Общество) являются:
- 47.41 «Торговля розничная компьютерами, периферийными устройствами к ним и программным обеспечением в специализированных магазинах»;
- 47.91 «Торговля розничная по почте или по информационно-коммуникационной сети Интернет».

Общество зарегистрировано по адресу: 344006, Ростовская область, г.о. город Ростов-на-Дону, г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д. 112, помещ. 1, ком. 1-2-3.

Среднесписочная численность работников Общества на 01.01.2024 г. составила 8 человека,

списочная численность на 01.01.2025 г. 11 человек.

Государственная регистрация: Зарегистрировано Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 25 по Ростовской области (Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №25 по Ростовской области территориальный участок 6167 по Пролетарскому району г. Ростова-на-Дону, 6167).

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: Серия 61 N007174686 04.07.2008 года.

Идентификационный номер налогоплательщика 6163092513;

Коды Общества: ОГРН 1086163003046;

ОКПО 86253220;

ОКОПФ 12 30J;

ОКОГУ 4210014;

ОКФС 16;

СФР регистрационный 1049665142;

Уставный капитал Общества составляет 10 000 (Десять тысяч) руб.

Учредитель юридического лица КАРАКУШЬЯН ВЕРА ВАСИЛЬЕВНА,
номинальная стоимость доли (в рублях) 10000, размер доли (в процентах) 100.

Общество имеет следующие основные расчетные и счета в рублях:

№ п/п	Наименование банка	Номер счета	Тип счета
1	ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО БЕРБАНК	40702810852090016508	Расчетный в рублях
2	Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО)	40702810877010000957	Расчетный в рублях
3	ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО БЕРБАНК	40702810052090041593	Расчетный в рублях
4	ФИЛИАЛ "РОСТОВСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК"	40702810826000012767	Расчетный в рублях
5	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	42102810825330014189	Расчетный в рублях

По состоянию на 31.12.2025 г. ответственным лицом за организацию ведения финансово-хозяйственной деятельности ООО «Атриум» являлся директор – Вахольский Владислав Александрович.

По состоянию на 31 декабря 2025 года: на балансе Общества не числятся:

- Нематериальные активы;
- Основные средства;
- Финансовые вложения;
- Материально-производственные запасы (сырье и материалы);
- Кредиты и займы полученные.

Незавершённое производство

Ввиду специфики вида деятельности незавершенное производство в бухгалтерском учете не формируется.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе по строке 1230 на каждую отчетную дату составили (в тыс. руб.):

Виды дебиторской задолженности	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	8 530	6 846	3 249
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3	56	463
Расчеты по налогам и сборам	-	277	385
Сальдо по ЕНС	231	-	-
Расчеты с подотчётными лицами	97	-	510
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	68	105
Расходы будущих периодов	10	-	-
Итого	8 871	7 247	4 712

В составе дебиторской задолженности по ЕНС числится переплата по налогам 231 тыс. руб. При заполнении строки 1230 Бухгалтерского баланса использовались данные о дебетовых остатках по счетам 62, 60, 68, 71, 76.

Способ списания расходов будущих периодов

В состав расходов будущих периодов включаются: неисключительные права на приобретенные программные продукты. Списание стоимости расходов будущих периодов осуществляется пропорционально срокам их использования, указанных в первичных документах.

Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов на каждую отчетную дату представляет собой (тыс. руб.):

№ счета	Название	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
50	Касса	83	110	315
51	Расчётные счета	4 605	365	603
57.03	Переводы в пути	-	23	25
	Итого	4 688	498	943

Лимит кассы

В соответствии с Указанием Банка России от 11.03.2014 № 3210-У «О порядке ведения кассовых операций юридическими лицами и упрощенном порядке ведения кассовых операций индивидуальными предпринимателями и субъектами малого предпринимательства» и на основании расчета лимита остатка наличных денег в кассе, установлен лимит остатка наличных денег, которые могут храниться в кассе организации на конец рабочего дня: 97 100,00 (Девяносто семь тысяч сто) рублей 00 копеек. (Приказ № 1 от 09 января 2025г.).

Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов отражены по состоянию на каждую отчетную дату расходы будущих периодов (тыс. руб.):

Виды прочих оборотных активов	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Неисключительные права использования программы для ЭВМ «Контур.Диадок»	-	7	14
Итого	-	7	14

Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе по строке 1520 на каждую отчетную дату составили (в тыс. руб.):

Виды кредиторской задолженности	На 31.12.2025 г.	На 31.12.2024 г.	На 31.12.2023 г.
Расчеты с покупателями и заказчиками	41	55	639
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	6 710	2 425	3 625
Расчеты по налогам и сборам	425	2 165	462
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	950	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	55	54	-
Итого	8 181	4 699	4 726

При заполнении строки 1520 Бухгалтерского баланса использовались данные о кредитовых остатках по счетам 62, 60, 68, 69, 76. Кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе по строке 1520 в оценке за минусом суммы НДС с авансов, полученных от покупателей, которая составила на отчетную дату 31.12.2025 г. – 8 тыс. руб.

Учет государственной помощи

Государственная помощь в 2025году не выделялась Обществу.
Не выполненных по состоянию на отчетную дату условий предоставления бюджетных средств и связанные с ними условные обязательства и условные активы отсутствуют.

Показатели отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Выручка (стр. 2110)

Наименование показателя	2025г.	2024г.
Выручка от реализованных товаров	185 081	156 832
Выручка от оказания услуг	2 764	1 009
Итого	187 845	157 841

Коммерческие расходы (стр. 2210)

Виды расходов	2025г.	2024г.
Коммерческие расходы	12 646	14 906
Итого	12 646	14 906

Прочие доходы и расходы (стр. 2320, 2330, 2340, 2350).

Виды доходов и расходов	2025г.		2024г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Проценты к получению	43	-	30	-
Проценты к уплате	-	80	-	-
Прибыль (убыток) прошлых лет	46	77	40	44
Прочие внереализационные доходы	197	-	40	-
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	19	27	65	24
Реализация имущества, прав требования, прочих работ и услуг	3	1	3	-
Прочие косвенные расходы	-	-	-	2
Прочие внереализационные расходы	-	132	-	23
Расходы на услуги банков	-	203	-	292
Итого	308	520	178	385

Сведение о заработной плате основного управленческого персонала

Размер годовой оплаты труда Общества основного управленческого персонала (директора) вместе со страховыми взносами за 2025 год составил – 3 748 тыс. руб

Г а с к р ы т и е и н ф о р м а ц и и о п р е к р а щ а е м о й д е я т е л ь н о с т и

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывности деятельности в обозримом будущем. Руководство Общества не имеет планов ликвидировать Общество или прекратить его деятельность. В рамках допущения о непрерывности деятельности активы и обязательства учитываются исходя из того, что Общество будет в состоянии реализовывать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе обычной деятельности. По состоянию на дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, к Обществу отсутствуют иски о банкротстве или несостоятельности и невозможности взыскания задолженности кредиторами.

Обеспечения

По состоянию на 31 декабря 2025 года обеспечений полученных нет. Выданные обеспечения отсутствуют.

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год сформирована в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", иными нормативными актами по бухгалтерскому учету РФ и Учетной политикой ООО "Атриум" для целей бухгалтерского учета на 2025 год.

Дата

17 февраля 2026 год

Директор ООО «Атриум»



Вахольский В. А.