

Общество с ограниченной ответственностью "АТЛ КОМПАНИЯ"

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год
в текстовой форме**

1. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основной вид экономической деятельности:

- 73.11 Деятельность рекламных агентств

Выручка организации за отчетный период составила 17 774 тыс.руб – 100% (ОКВЭД -73.11 размещение РИМ)

Дата составления текстовых пояснений 25.03.2026 года.

Директор ООО "УК "РИМ-ЦЕНТР" _____

Э.И. Капитанова

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|--------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | поступило | слисано | | проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости/резерв на под обесценение | переклассифицировано | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | | |
| Долгосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочные финансовые вложения - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 2 500 56 858 | - - | (2 500) (56 858) | - - | - - | - - | - - | - - |
| в том числе: Депозитные счета | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 2 500 56 858 | - - | (2 500) (56 858) | - - | - - | - - | - - | - - |
| Итого | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | 2 500 56 858 | - - | (2 500) (56 858) | - - | - - | - - | - - | - - |

5.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | - | - | - |

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | | На конец периода | |
|-----------------------------------|------------|---------------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|------------------------|--|
| | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | загрузки | списано | | резерв под обесценение | резерв под обесценение | изменения видов запасов | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | |
| | | | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | | фактическая себестоимость | резерв под обесценение | | | |
| Запасы - всего | За 2025 г. | - | - | 422 | (412) | - | - | X | X | 10 | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | 315 | (315) | - | - | X | X | - | - | - | |
| в том числе: Сырье и материалы | За 2025 г. | - | - | 403 | (393) | - | - | - | - | 10 | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | 315 | (315) | - | - | - | - | - | - | - | |
| Товары | За 2025 г. | - | - | 19 | (19) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, находящиеся в пути, - всего | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге, - всего | - | - | - |

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 | | погашено | списано | | восстановление резерва | переклассифицировано | по условиям Договора | резерв по сомнительным Долгам |
| | | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора) | проценты, штрафы и иные начисления | | на расходы | на расходы | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | За 2024 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | За 2025 г. | 9 516 | - | 10 767 | - | (9 390) | - | - | - | 10 893 | - | - |
| | За 2024 г. | 5 367 | - | 9 464 | - | (5 315) | - | - | - | 9 516 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. | 1 681 | - | 3 070 | - | (1 952) | - | - | - | 2 800 | - | - |
| | За 2024 г. | 401 | - | 1 953 | - | (672) | - | - | - | 1 681 | - | - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. | 7 617 | - | 7 486 | - | (7 438) | - | - | - | 7 665 | - | - |
| | За 2024 г. | 1 110 | - | 7 511 | - | (1 003) | - | - | - | 7 617 | - | - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. | 79 | - | 35 | - | - | - | - | - | 114 | - | - |
| | За 2024 г. | 3 659 | - | - | - | (3 580) | - | - | - | 79 | - | - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - | - |
| | За 2024 г. | 1 | - | - | - | - | - | - | - | 1 | - | - |
| Расчеты по ЕНС | За 2025 г. | 138 | - | 177 | - | (60) | - | - | - | 314 | - | - |
| | За 2024 г. | 197 | - | - | - | (9 390) | - | - | - | 138 | - | - |
| Итого | За 2025 г. | 9 516 | - | 10 767 | - | (9 390) | - | - | - | 10 893 | X | - |
| | За 2024 г. | 5 367 | - | 9 464 | - | (5 315) | - | - | - | 9 516 | X | - |

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | | На 31 декабря 2024 г. | | На 31 декабря 2023 г. | |
|-------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | по условиям Договора | балансовая стоимость | по условиям Договора | балансовая стоимость | по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | - | - | - | - | - | - |

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | | | На конец периода |
|--|--------------------------|-----------------|---|------------------------------------|--------------------|-------------------|----------------------|------------------|
| | | | (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде) | | | | | |
| | | | в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора) | проценты, штрафы и иные начисления | погашено | на доходы списано | переклассифицировано | |
| Долгосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | - - | - - | - - | - - | - - | - - | - - |
| Краткосрочные обязательства - всего | За 2025 г. За 2024 г. | 17 508 4 783 | 5 029 16 902 | 1 - | (6 080) (4 177) | - - | 16 459 17 508 | - - |
| в том числе: | | | | | | | | |
| Расчеты с поставщиками и подрядчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 938 747 | 1 070 618 | 1 - | (590) (426) | - - | 1 420 938 | - - |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | 382 164 | 25 293 | - - | (229) (75) | - - | 178 382 | - - |
| Расчеты с прочими покупателями и заказчиками | За 2025 г. За 2024 г. | - - | 151 - | - - | - - | - - | 151 - | - - |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | За 2025 г. За 2024 г. | 97 97 | - - | - - | - - | - - | 97 97 | - - |
| Расчеты по аренде | За 2025 г. За 2024 г. | 14 610 - | 3 783 14 610 | - - | (4 451) - | - - | 13 942 14 610 | - - |
| Краткосрочные займы | За 2025 г. За 2024 г. | - 3 362 | - - | - - | - (3 362) | - - | - - | - - |
| Проценты по займам и кредитам | За 2025 г. За 2024 г. | 96 542 | - 443 | - - | (96) (238) | - - | 304 542 | - - |
| Расчеты по налогам и сборам | За 2025 г. За 2024 г. | 316 938 | 443 938 | - - | (217) (571) | - - | 367 938 | - - |
| Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС | За 2025 г. За 2024 г. | 17 508 4 783 | 5 029 16 902 | 1 - | (6 080) (4 177) | - - | 16 459 17 508 | X X |

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

| Наименование показателя | На 31 декабря 2025 г. | На 31 декабря 2024 г. | На 31 декабря 2023 г. |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | - | - | - |

8.3. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---------------------------|------------|----------------|---------------------|----------|----------------------|------------------|
| | | | признано | погашено | как избыточная сумма | |
| Оценочные обязательства - | За 2025 г. | - | - | - | - | - |

10. Расходы по обычным видам деятельности

| Наименование показателя | За 2025 г. | За 2024 г. |
|---|------------|------------|
| Материальные затраты | 62 | - |
| Затраты на оплату труда | - | - |
| Отчисления на социальные нужды | - | - |
| Амортизация | 5 763 | 4 007 |
| Прочие затраты | 8 744 | 8 296 |
| Итого по элементам | 14 570 | 12 303 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 14 570 | 12 303 |