

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АРСЕНАЛ 16» за 2025 год.

г.Москва

25 января 2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АРСЕНАЛ 16» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

1. Общая информация

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «АРСЕНАЛ 16»
Сокращенное наименование	ООО «АРСЕНАЛ 16»
Юридический адрес	117545, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Центральное, проезд 1-Й Дорожный, дом 5, корпус 2
Фактический адрес	117545, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Центральное, проезд 1-Й Дорожный, дом 5, корпус 2
Почтовый адрес	117545, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Чертаново Центральное, проезд 1-Й Дорожный, дом 5, корпус 2
Телефон	+73463517521
Адрес электронной почты	info@arsenal-16.ru
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	7743165608
Код ОКПО	03719217
Код ОКТМО	45925000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности)	46.71 (Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами)

Уставный капитал — 51 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю — Подгорбунских Артему Андреевичу.

Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Подгорбунских Артем Андреевич, Решение № 4 от 01.07.2025г., с 01.07.2025г. сроком на 5 лет.

ООО «Арсенал 16» ведет свою деятельность на территории Российской Федерации и имеет обособленные подразделения:

- 1) Нефтеюганское обособленное подразделение по адресу 628305, ХМАО-Югра, г.Нефтеюганск, 6П проезд, стр. 33/5;
- 2) Обособленное подразделение ООО «Арсенал 16» в г.Ноябрьск по адресу ЯНАО, г.Ноябрьск, 10 проезд.

Обособленные подразделения не выделены на отдельный баланс и их деятельность соответствует основному виду деятельности организации. Уплата налога на прибыль в бюджеты РФ распределяется между обособленными подразделениями в соответствии со ст. 288 НК РФ исходя из доли среднесписочной численности и остаточной стоимости амортизируемого имущества.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности, а также за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма, отношение которой к отдельному показателю за отчетный период составляет не менее 5 (пяти) процентов.

В целях признания доходов по налогу на прибыль применяется метод начисления. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

Основными средствами признаются оборудования, транспортные средства, сооружения и другие объекты, со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью более 100 000 руб. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета. Амортизация основных средств начисляется линейным способом для всех групп основных средств.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.

3.1. Отчет об изменениях капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, принадлежащие обществу, задолженность акционеров по оплате акций	Накопленная дооценка внеоборотных активов	Добавочный капитал (без накопленной дооценки)	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
На 31 декабря 2023 г.	3100	51						51

Корректировка в связи с: изменением учетной политики	3110								
исправлением ошибок	3120								
На 31 декабря 2023 г. после корректировки	3101	51							51
За 2024 г.									
Чистая прибыль (убыток)	3211								
Переоценка внеоборотных активов	3212								
Дивиденды	3227								
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3230								
Реорганизация юридического лица	3216								
Иные изменения - всего	3240								
На 31 декабря 2024 г.	3250	51							51
На 31 декабря 2024 г.	3200	51							51
За 2025 г.									
Чистая прибыль (убыток)	3311							52 956	52 956
Переоценка внеоборотных активов	3312								
Дивиденды	3327								
Иные изменения за счет операций с собственниками (за исключением дивидендов) - всего	3330								
Реорганизация юридического лица	3316								
Иные изменения - всего	3340								
На 31 декабря 2025 г.	3300	51						52 956	53 007

3.2. Основные средства

3.2.1. Наличие и движение основных средств

Наименован	Перио	На начало года	Изменения за период				На конец периода
------------	-------	----------------	---------------------	--	--	--	------------------

наименование показателя	Д	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.			495 100	(135 833)	139	(23 283)						359 267	(23 144)
	3а 2024 г.													
в том числе: Здания	3а 2025 г.			128 922	(45 833)	139	(1 937)						83 088	(1 799)
	3а 2024 г.													
Офисное оборудование	3а 2025 г.			162			(4)						162	(4)
	3а 2024 г.													
Транспортные средства	3а 2025 г.			213 934			(20 826)						213 934	(20 826)
	3а 2024 г.													
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.			391			(28)						391	(28)
	3а 2024 г.													
Земельные участки	3а 2025 г.			144 831	(90 000)								54 831	
	3а 2024 г.													
Другие виды основных средств	3а 2025 г.			6 861			(487)						6 861	(487)
	3а 2024 г.													
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.													
	3а 2024 г.													

3.2.2. Наличие и движение прав пользования активами

наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.			6 014								6 014	
	3а 2024 г.												
в том числе: Транспортные средства	3а 2025 г.			6 014								6 014	
	3а 2024 г.												

4. Запасы

наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего	3а 2025 г.			1 190 787	(1 067 437)				X	X	123 350	
	3а 2024 г.								X	X		

Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	357	-	-	-	-	-	-	357	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.											
	3а 2024 г.											
Итого	3а 2025 г.	51	-	40609700	150	-	-	(1 515)	X	406	(19 261)	
	3а 2024 г.	51	-	0	-	-	-	-	X	299	51	-

6. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)				На конец периода
			поступило		списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	233 384	-	-	-	233 384
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	920	-	-	-	920
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	183 465	-	-	-	183 465
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	3а 2025 г.	-	49 000	-	-	-	49 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	587 333	-	-	-	587 333
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:							

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	337 464					337 464
	За 2024 г.						
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	207 184					207 184
	За 2024 г.						
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	64					64
	За 2024 г.						
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	221					221
	За 2024 г.						
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 101					5 101
	За 2024 г.						
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	10 662					10 662
	За 2024 г.						
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	18 390					18 390
	За 2024 г.						
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	5 948					5 948
	За 2024 г.						
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2 299					2 299
	За 2024 г.						

На 31.12.2025 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 2 201 482,17 руб., резерв по сомнительным долгам сформирован на сумму 19 261 095,99 руб. в связи с наличием просроченной задолженности Заказчиков.

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2025г. отсутствует, списочная численность работников на 31.12.2025г. составляет 125 человек среднесписочная численность за 2025г. составила 68 человек.

Чистая прибыль за 2025г. составила 52 956 305,93 руб.

Генеральный директор

Подгорбунских А. А.

25.01.2026г.

