

# Общество с ограниченной ответственностью «АРС+»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

## 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «АРС+»

1.2. Юридический адрес: 423800, Республика Татарстан, г.о. город Набережные Челны, город Набережные Челны проезд Производственный, зд. 45, помещение 1002

1.3. Дата государственной регистрации 11.09.2013 ГОДА

1.4. Численность сотрудников: - 10 ЧЕЛОВЕК

Наименование подразделения	Численность
Администрация	3 человека
Коммерческий отдел	5 человек
Складской отдел	2 человека

1.5. Уставный капитал составляет 10000 рублей (Десять тысяч рублей).

Участниками являются:

- Фисенко Людмила Николаевна с долей 100 процентов;
- 

1.6. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Основной вид деятельности по которому мы реально работаем 52.10.9 «Хранение и складирование прочих грузов»;
- Доп.вид деятельности мы тоже по нему работаем, но очень редко – 45.3 «Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями»
- .....

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Фисенко Людмила Николаевна (№ 2 от 13.05.2025 года)  
Главный бухгалтер Общества: Ерёмина Наталья Геннадьевна (на аутсорсинге) (№ 16 от 01.01.2014 года).

## 2. 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.

## 2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

## 3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса не числятся..

## 4. Нематериальные активы

По итогам инвентаризации на 28 декабря 2025 года в составе НМА нет числятся, так как нет НМА на балансе. Данные объекты признаются по ФСБУ 14/2022 и согласно учетной политике Общества как НМА по балансовой (без переоценки) стоимости с учетом накопленной амортизации. Никакие корректировки в учете и отчетности не требуются, так как стоимость активов не переоценивается, не было признаков обесценения, срок полезного использования не пересматривался, ликвидационная стоимость установлена нулевой по окончании срока эксплуатации объектов НМА.

## 5. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	Не проводилась	Нет на балансе
Материально-производственные запасы	31.10.2025 год	Кол-во по товарам и материалам совпадают с наличием на складе и по бухучету на 31.10.2025 года
Нематериальные активы	Не проводилась	Нет на балансе
...	...	...

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

Запасы строка 1210 – отражена сумма товаров, которые находятся на складе предприятия.

Финансовые и другие оборотные активы строка строка 1240 – указана Дт задолженность по счетам 62.01., 60.02. – которые были погашены до 06.02.2026 года. А также сумма 5 827 101 руб. по счету 55.02. – это деньги которые мы положили на депозит и на 31.12.2025 года они еще не вернулись на счет 51. То есть свободные деньги мы размещаем на депозите на несколько дней и получаем процент от банка, прочий доход то есть.

## 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила **16 860 183,87**, а за 2024 год составила 19 439 057,52 что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с уменьшением заявок от покупателей по договорам хранения на территории склада консигнации в связи с тем, что уменьшилось продажа автомобилей Камаз потребителям, то есть покупателям автомобилей. А мы на прямую связаны с ПАО Камаз, так как мы делаем поставки на склады ПАО Камаза комплектующих, которые хранятся у нас на складе по договору хранения.

## 7. Дебиторская и кредиторская задолженность по покупателям и поставщикам.

Данная задолженность является переходящей (краткосрочной) и оплачивается не позднее 1 месяца с даты отгрузки. Дт задолженность вся была погашена до 06.02.2026 года путем перечисления денежных средств на расчетный счет ООО «АРС+».

## 8. Пояснения к обязательствам и капиталу.

Капитал строка 1300 состоит из:

Счета 80 «Уставный капитал» - сумма 10000 рублей. Он не изменялся. Поменялся учредитель, с 13.05.2025 года стал Фисенко Людмила Николаевна, а бывший учредитель Фисенко Серге Николаевич умер в апреле 2025 года.

Счета 84 «Прибыли и убытки» Она уменьшилась по сравнению с 2024 годом на сумму 1 336 268 руб. 89 коп. То есть:

- 1) 1 150 000 рублей были выплачены дивиденды Фисенко Л.Н. учредителю
  - 2) налог на прибыль 88 805 рублей
  - 3) убыток за 2025 год получился 97 463 рублей.
- В итоге получилась сумма 1 336 268 рублей.

10. Отчет о финансовых результатах за 2025 год.

Выручка по бухгалтерскому учету состоит из оказания услуг по договору хранения комплектующих на складе консигнации.

Основные расходы в нашей компании это:

Аренда складов у КИП Мастера, зарплата и налоги сотрудникам, услуги бухгалтерские, юридические, клининга, услуги программы фреш 1с, услуги интернет, повышение квалификации работников, канцтовары и так далее.

Прочие доходы это проценты от банка по размещению денег на депозите, а прочие расходы списана задолженность подотчетному лицу бывшему учредителю так как он умер, и я приняла расходы по бух.учету, а по ну не приняла.

### 9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 20.02.2026 года.

Генеральный директор ООО «АРС+» \_\_\_\_\_ Л.Н. Фисенко.

