

Общество с ограниченной ответственностью «АРКАИМ»

Почтовый адрес: 169313, Республика Коми, г. Ухта, пр-т А. И. Зерюнова, д. 7/1, эт.2, каб.4
Тел. /факс: +79121029438; E-mail: arkaim.2022@mail.ru
ИНН/ КПП 1102084185/110201001; ОГРН 1221100000285;

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

Общество с ограниченной ответственностью "Аркаим" (ООО "Аркаим") зарегистрировано в ЕГРЮЛ 25.01.2022г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие) с 10.02.2022г.

Основной вид деятельности – работы геолого-разведочные, геофизические и геохимические в области изучения недр и воспроизводства минерально-сырьевой базы (код ОКВЭД 71.12.3).

Общество имеет лицензию на пользование недрами СЫК 016047 НР. Выданной 03.07.2023г. Вид пользования недрами геологическое изучение, разведка и добыча полезных ископаемых, наименование участка недр Северо-Лиственичный, расположение участка недр Печорский район Республики Коми. Срок окончания пользования участком недр 03.07.2048г.

Уставный капитал общества составляет 10 тыс. руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Сорокин Владимир Геральдович. Задолженность по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует.

С момента регистрации общество применяет общую систему налогообложения. Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утв. Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н. Отраслевые стандарты, регулирующие учет и отчетность с учетом деятельности организации, отсутствуют и поэтому не применяются.

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008г. N 106н. В отчетном году внесение изменений в учетную политику организации не производилось. Общество применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с п.4 ст.6 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете". Организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления, с применением двойной записи, оценка МПЗ производится по средней себестоимости, лимит стоимости активов, признаваемых объектом ОС, установлен в размере 100 тыс. руб., амортизация ОС и НМА рассчитывается линейным способом.

В 2025г. предприятие осуществляло деятельность, связанную с выполнением требований лицензионного соглашения. Обязательства по пользованию недрами согласно Условиям пользования недрами (Приложение № 1 к лицензии) включают в себя:

1. Сроки подготовки и утверждения проектной документации на осуществление пользования недрами, а также сроки представления материалов на государственную экспертизу запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр:

1.1. Срок утверждения проектной документации на осуществление геологического изучения недр, включающего поиски и оценку месторождения полезных ископаемых,

получившей положительное заключение экспертизы, предусмотренной статьей 36.1 Закона Российской Федерации «О недрах»: не позднее 12 месяцев с даты государственной регистрации лицензии на пользование недрами; (июнь 2024г.)

1.2. Сроки завершения геологического изучения участка недр, включающего поиски и оценку месторождений полезных ископаемых, и представления материалов по результатам геологического изучения недр на государственную экспертизу запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр, предусмотренную статьей 29 Закона Российской Федерации «О недрах»:

1.2.1. Представление материалов по результатам геологического изучения недр на государственную экспертизу запасов полезных ископаемых и подземных вод, геологической информации о предоставляемых в пользование участках недр, предусмотренную статьей 29 Закона Российской Федерации «О недрах»: не позднее 12 месяцев с даты окончания испытания первой поисково-оценочной скважины, давшей приток углеводородов;

1.2.2. Завершение геологического изучения участка недр, включающего поиски и оценку месторождений полезных ископаемых: не позднее 84 месяцев с даты государственной регистрации лицензии на пользование недрами.

Деятельность осуществляется за счет заемных средств.

Расшифровка статей баланса:

АКТИВ

Строка 1170 «Нематериальные, финансовые и другие нематериальные активы»

Счет учета	Наименование	Сумма
Сч.04	Нематериальные активы	7 503 454,87
Сч.05	Амортизация НМА	-526 855,15
Сч.97	Расходы будущих периодов	605,30
Строка 1170	Нематериальные, финансовые и другие нематериальные активы	6 977 205,02

Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы»

Счет учета	Наименование	Сумма	Комментарий
Сч.60.02	Расчеты с поставщиками	3 000,00	Аванс по договору аренды помещения под офис с ИП Алексеев Д.А.
Сч.68.02	Налог на добавленную стоимость	48 956,01	Положительное сальдо по ЕНС
Строка 1240	Финансовые и другие оборотные активы	51 956,01	

ПАССИВ

Строка 1300 «Капитал»

Счет учета	Наименование	Сумма
Сч.80	Уставный капитал	10 000,00
Сч.84	Непокрытый убыток	-2 695 735,32
Строка 1300	Капитал	-2 685 735,32

Строка 1410 «Долгосрочные заемные средства»

Счет учета	Наименование	Сумма
Сч.67.03	Долгосрочные займы	4 253 000,00
ООО «ВИЛАМЕТ»	Договор займа от 17.05.2023 (9%)	3 200 000,00
ООО «Лиственичное»	Договор займа № ЛИ-14-3 от 01.08.2024 (20,5%)	303 000,00
	займа №ЛП/7/3 от 27.09.2023 (11%)	750 000,00
Сч.67.04	Проценты по долгосрочным займам	986 173,97
ООО «ВИЛАМЕТ»	Договор займа от 17.05.2023 (9%)	713 293,08
ООО «Лиственичное»	Договор займа № ЛИ-14-3 от 01.08.2024 (20,5%)	86 634,33
	Договор займа №ЛП/7/3 от 27.09.2023 (11%)	186 246,56
Строка 1410	Долгосрочные заемные средства	5 239 173,97

Строка 1510 «Краткосрочные заемные средства»

Счет учета	Наименование	Сумма
Сч.66.03	Краткосрочные займы	3 341 856,48
ООО «Лиственичное»	Договор займа № ЛИ-15-3 от 31.12.2024 (14%)	3 203 856,48
ООО «Полярный круг»	Договор займа №ПК-01-3 от 31.12.2024 (14%)	138 000,00
Сч.66.04	Проценты по краткосрочным займам	445 269,44
ООО «Лиственичное»	Договор займа № ЛИ-15-3 от 31.12.2024 (14%)	425 949,40
ООО «Полярный круг»	Договор займа №ПК-01-3 от 31.12.2024 (14%)	19 320,04
Строка 1410	Долгосрочные заемные средства	3 787 125,92

Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность»

Счет учета	Наименование	Сумма
Сч.60.01	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	649 666,67
ООО «КФГ КАПИТАЛ»	Договор возмездного оказания услуг № 5-УК от 01.07.2025	60 000,00
	Договор передачи полномочий исполнительного органа Управляющей компании № 5-УК/2024 от 02.04.2024	139 666,67
АНО «СЕВЕРНОЕ СИЯНИЕ»	Договор на тендерное сопровождение по получению лицензии №15-05/23 от 15.05.2023	450 000,00
Сч.68.10	Регулярные платежи за пользование недрами за 4 квартал 2025г.	16 473,00
Сч.76.09	Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами	22 500,00
Алексеева Елена Викторовна	Расчеты по подотчетным суммам с уволенным сотрудником	16 500,00
ООО «Полярный круг»	Оплата по финансовому письму №011-12/23 от 04.12.2023г. за аренду офиса	6 000,00
Строка 1520	Краткосрочная кредиторская задолженность	688 639,67

Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах за 2025г.

Строка 2120 «Расходы по обычным видам деятельности»

Статья расхода	Сумма
Разработка программы экологического контроля экосистемы в пределах Северо-Лиственичного участка недр	140 000,00
Аренда помещения под офис	36 000,00
Услуги управления	91 666,63
Лицензия на предоставления отчетности	2 412,19
Строка 2120	270 078,82

Строка 2330 «Проценты к уплате»

Статья расхода	Сумма
Проценты по займам полученным	877 884,39
Строка 2120	877 884,39

Строка 2350 «Прочие расходы»

Статья расхода	Сумма
Амортизация НМА (Лицензия СЫК 016047 НР)	308 926,92
Регулярные платежи за пользование недрами	64 984,00
Расходы на услуги банков	801,00
Штрафы, пени за нарушение налогового законодательства	500,00
Строка 2350	375 211,92

Строка 2400 «Чистая прибыль (убыток)»

$$270\,078,82 + 877\,884,39 + 375\,211,92 = 1\,523\,175,13$$

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

Дата составления текстовых пояснений 26 февраля 2026 года.

Директор управляющей компании
ООО «Лиственичное»



Романов И.Е.