Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	481	(182)	-	(112)	112	(222)	-	-	-	-	-	368	(291)
	За 2024 г.	262	(102)	368	(150)	135	(215)	-	-	-	-	-	481	(182)
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	481	(182)	-	(112)	112	(222)	-	-	-	-	-	368	(291)
	За 2024 г.	112	-	368	-	-	(182)	-	-	-	-	-	481	(182)
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150	(102)	-	(150)	135	(33)	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	150	(102)	-	(150)	135	(33)	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	77	298	160
в том числе: Лицензии и разрешения	77	298	112
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	48
из них созданные организацией	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	368	-	-	(368)	-	-
в том числе: Лицензии и разрешения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	368	-	-	(368)	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					списано			переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	617 625	(83 286)	280	(267)	126	(21 453)	-	72 840	(3 346)	-	-	690 478	(107 960)
	За 2024 г.	567 324	(65 637)	1 192	(6 358)	4 101	(19 267)	-	55 466	(2 484)	-	-	617 625	(83 286)
в том числе: Здания	За 2025 г.	327 760	(54 626)	-	-	-	(17 344)	-	43 041	(3 346)	-	-	370 802	(75 316)
	За 2024 г.	288 613	(37 102)	-	-	-	(15 040)	-	39 147	(2 484)	-	-	327 760	(54 626)
Сооружения	За 2025 г.	12 310	(5 797)	-	-	-	(910)	-	-	-	-	-	12 310	(6 708)
	За 2024 г.	12 310	(4 887)	-	-	-	(910)	-	-	-	-	-	12 310	(5 797)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 988	(2 501)	-	-	-	(291)	-	-	-	-	-	5 988	(2 792)
	За 2024 г.	5 988	(2 210)	-	-	-	(291)	-	-	-	-	-	5 988	(2 501)
Офисное оборудование	За 2025 г.	3 825	(2 948)	-	-	-	(347)	-	-	-	-	-	3 825	(3 295)
	За 2024 г.	5 050	(3 561)	-	(1 225)	1 119	(505)	-	-	-	-	-	3 825	(2 948)
Транспортные средства	За 2025 г.	17 751	(5 936)	-	-	-	(228)	-	-	-	-	-	17 751	(6 164)
	За 2024 г.	22 701	(8 508)	-	(4 950)	2 800	(228)	-	-	-	-	-	17 751	(5 936)
Земельные участки	За 2025 г.	226 831	-	-	-	-	-	-	29 799	-	-	-	256 630	-
	За 2024 г.	210 511	-	-	-	-	-	-	16 320	-	-	-	226 831	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	23 160	(11 478)	280	(267)	126	(2 333)	-	-	-	-	-	23 173	(13 686)
	За 2024 г.	22 150	(9 368)	1 192	(182)	182	(2 293)	-	-	-	-	-	23 160	(11 478)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	582 518	534 338	501 687
в том числе: Здания	295 485	273 134	251 511
Сооружения	5 602	6 512	7 423
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 197	3 487	3 778
Офисное оборудование	530	877	1 489
Транспортные средства	11 587	11 815	14 192
Земельные участки	256 630	226 831	210 511
Другие виды основных средств	9 487	11 682	12 783
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

в том числе: Обеспечения	374 323	374 333	274 323
из них основные средства, находящиеся в залоге	374 323	374 333	274 323

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	205	-	(205)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	227	-	-	(227)	-	-
в том числе: сч. 10.09	За 2025 г.	-	-	205	-	(205)	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	227	-	-	(227)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	160	-	280	-	-	(280)	160	-
	За 2024 г.	160	-	965	-	-	(965)	160	-
в том числе: Строительство капитального складского помещения	За 2025 г.	160	-	-	-	-	-	160	-
	За 2024 г.	160	-	-	-	-	-	160	-
Система кондиционирования 2025	За 2025 г.	-	-	280	-	-	(280)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации, системы оповещения и управления эвакуацией	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	965	-	-	(965)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва 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.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-	-	-
в том числе: Депозит	За 2025 г.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-	-	-

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	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	За 2025 г.	573 161	-	1 649 801	(1 971 927)	-	-	X	X	251 035	-
	За 2024 г.	747 853	-	2 469 515	(2 644 207)	-	-	X	X	573 161	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	30 862	-	15 941	(20 928)	-	-	3 081	-	28 956	-
	За 2024 г.	22 781	-	23 411	(25 336)	-	-	10 006	-	30 862	-
Товары	За 2025 г.	542 299	-	1 633 859	(1 950 998)	-	-	(3 081)	-	222 078	-
	За 2024 г.	725 072	-	2 446 103	(2 618 871)	-	-	(10 006)	-	542 299	-

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	-	-	830
в том числе:			
Товары	-	-	830
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	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	325 848	(1 139)	325 042	2 302	(307 512)	(29)	(6 954)	-	345 651	(4 486)
	За 2024 г.	221 417	(906)	314 464	-	(209 815)	(218)	(7 683)	-	325 848	(1 139)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 096	-	52	-	(2 073)	(23)	-	-	52	-
	За 2024 г.	2 460	-	1 994	-	(2 343)	(15)	-	-	2 096	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	271 662	(1 139)	274 522	-	(269 650)	(6)	(6 954)	-	276 528	(4 486)
	За 2024 г.	161 834	(906)	270 199	-	(160 240)	(131)	(7 683)	-	271 662	(1 139)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	18 263	-	43 996	-	(2 533)	-	-	-	59 726	-
	За 2024 г.	40 363	-	11 541	-	(33 639)	(2)	-	-	18 263	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	275	-	756	-	(270)	-	-	-	761	-
	За 2024 г.	12 632	-	185	-	(12 542)	-	-	-	275	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	31 392	-	5 674	2 302	(31 232)	-	-	-	8 136	-
	За 2024 г.	1 735	-	30 168	-	(441)	(70)	-	-	31 392	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	921	-	-	-	(860)	-	-	-	61	-
	За 2024 г.	1 310	-	8	-	(397)	-	-	-	921	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	710	-	-	-	(564)	-	-	-	146	-
	За 2024 г.	372	-	338	-	-	-	-	-	710	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	42	-	-	-	(42)	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	529	-	42	-	(330)	-	-	-	241	-
	За 2024 г.	666	-	31	-	(168)	-	-	-	529	-
Итого	За 2025 г.	325 848	(1 139)	325 042	2 302	(307 512)	(29)	(6 954)	X	345 651	(4 486)
	За 2024 г.	221 417	(906)	314 464	-	(209 815)	(218)	(7 683)	X	325 848	(1 139)

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	11 558	4 486	4 501	1 139	5 514	906

8. Обязательства

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

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	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	627 000	100 000	118 541	(478 041)	-	(209 500)	158 000
	За 2024 г.	700 000	27 000	110 565	(110 565)	-	(100 000)	627 000
в том числе: Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	627 000	100 000	118 541	(478 041)	-	(209 500)	158 000
	За 2024 г.	700 000	27 000	110 565	(110 565)	-	(100 000)	627 000
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	280 334	158 167	3 972	(250 338)	(90)	209 500	401 546
	За 2024 г.	255 493	154 945	7 097	(237 137)	(64)	100 000	280 334
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	123 821	136 477	-	(123 802)	(6)	-	136 490
	За 2024 г.	162 176	123 804	-	(162 159)	-	-	123 821
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 307	3 138	-	(2 653)	(83)	-	3 709
	За 2024 г.	5 791	2 197	-	(4 617)	(64)	-	3 307
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	26 714	285	3	(19 730)	(1)	-	7 271
	За 2024 г.	13 415	24 426	-	(11 127)	-	-	26 714
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10	-	-	(10)	-	-	-
	За 2024 г.	10	10	-	(10)	-	-	10
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 378	6 106	-	-	-	-	7 484
	За 2024 г.	1 239	142	-	(3)	-	-	1 378
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	23 954	12 159	-	-	-	-	36 113
	За 2024 г.	19 588	4 366	-	-	-	-	23 954
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 150	2	-	(174)	-	-	978
	За 2024 г.	3 274	-	-	(2 124)	-	-	1 150
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	100 000	-	3 969	(103 969)	-	209 500	209 500
	За 2024 г.	50 000	-	7 097	(57 097)	-	100 000	100 000
Итого	За 2025 г.	907 334	258 167	122 513	(728 379)	(90)	X	559 546
	За 2024 г.	955 493	181 945	117 662	(347 702)	(64)	X	907 334

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	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 088	4 477	3 486	90	1 989
	За 2024 г.	1 976	3 518	4 014	392	1 088
в том числе: Резерв ежегодных отпусков (уд)	За 2025 г.	1 088	4 477	3 486	90	1 989
	За 2024 г.	1 976	3 518	4 014	392	1 088

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	750 000
в том числе: Альфа Трейд ООО	-	-	750 000
Выданные - всего	374 323	374 333	274 323
в том числе: АЛЬФА-БАНК АО	274 323	274 323	274 323
ФИЛИАЛ "ЮЖНЫЙ" ПАО "БАНК УРАЛСИБ"	100 000	100 000	-
ООО "ВАЙЛДБЕРРИЗ"	-	10	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 959 513	2 628 821
Затраты на оплату труда	42 364	41 066
Отчисления на социальные нужды	12 574	12 055
Амортизация	21 675	19 482
Прочие затраты	294 261	436 549
Итого по элементам	2 330 387	3 137 973
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 330 387	3 137 973

Генеральный директор ООО "ДЕРЖИ"-управляющей организации ООО "АРСЕНАЛЭЛЕКТРО" — Афонин Сергей Геннадьевич

(наименование должности) (подпись) (расшифровка подписи)

18 февраля 2026 г.

Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО»
за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО».

1.2 Юридический адрес: 350012, Краснодарский край, Краснодар г, Отделение N2 АФ Солнечная тер, дом № 9/ 5.

1.3 Фактический адрес: 350012, Краснодарский край, Краснодар г, Отделение N2 АФ Солнечная тер, дом № 9/ 5.

1.4 Дата государственной регистрации: 07.03.2014г.;
ОГРН 1142311003581;
ИНН 2311169927;
КПП 231101001;
Организация НЕ ИМЕЕТ обособленных подразделений.

1.5 Среднесписочная численность сотрудников на 31.12.2025г. составила 48 чел.

1.6 Участниками ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО» являются:
Скрынников Евгений Федорович - 50% доли
Скрынников Роман Федорович - 50% доли

Уставный капитал исчислен в рублях и составляет 253 902 тыс. руб. Доля в уставном капитале оплачена полностью. Чистые активы на 31.12.2025 г. составляют 619 767 тыс. руб.

1.7 Единоличный исполнительный орган – управляющая организация ООО «ДЕРЖИ» в лице генерального директора Афонина С.Г., действующего на основании Устава и договора передачи полномочий ЕИО ООО управляющей организации № б/н от 09.12.2023г.

1.8 В соответствии с частью 9 статьи 13 Федерального закона N 402-ФЗ утверждение бухгалтерской (финансовой) отчетности (включая годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность) осуществляется в порядке и случаях, которые установлены федеральными законами. Годовая отчетность Общества, составленная, утвержденная и подписанная генеральным директором ООО «ДЕРЖИ» - управляющей организации ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО» подлежит утверждению собранием участников. Единоличный исполнительный орган в лице генерального директора ООО «ДЕРЖИ» - управляющей организации ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО» Афонина С.Г., созывает собрание участников — направляет каждому из них уведомление о созыве. Уведомления должны быть направлены как минимум за 30 дней до предполагаемой даты. По итогам собрания участников оформляется протокол, в котором указываются все итоги собрания, включая решение об утверждении. Наличие такого протокола собрания является подтверждением, в утверждении годового баланса.

1.9 Организация подлежит обязательному аудиту, т.к. попадает под критерии, установленные ФЗ от 30.12.2008. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», иными нормативными актами.

1.10 Основной вид деятельности – оптовая торговля
Основной ОКВЭД 46.43 – Торговля оптовая бытовыми электротоварами.

2. Основные элементы учетной политики организации

2.1 В 2025 году Организация применяла ОБЩУЮ СИСТЕМУ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ.

2.2 При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности Организация руководствовалась нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 г № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации,

утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденным приказом Минфина России от 06.10.2008 №106н, Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 04.10.2023 г. N 157н, иными федеральными стандартами и действующими положениями по бухгалтерскому учету, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Министерства финансов РФ от 31.10.2000 г. № 94н, и другими нормативными актами РФ, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской федерации, а также приказом об учетной политике на 2025 год.

2.3 Существенные отступления от норм ФСБУ 4/2023 при формировании бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствовали.

Факты неприменения правил бухгалтерского учета в случаях, когда они не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности организации в отчетном году отсутствовали.

2.4 Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно, признается существенным показатель, если он составляет за отчетный период более чем 10% от строки баланса. Ошибка является существенной, если она искажает показатель за отчетный период более чем на 10% от валюты баланса. Признак существенности ошибки может определяться также применением профессионального суждения и экспертного мнения, исходя из совокупного анализа всех факторов, влияющих на результат.

2.5 В целях автоматизации учета применяется Программа бухгалтерского учета «1С Предприятие» версия 8.3.

2.6 При выполнении условий, установленных п. 12 ФСБУ 25/2018, в случаях, перечисленных в пп. «а» и (или) «б» п. 11 ФСБУ 25/2018, организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде. При применении п. 11 ФСБУ 25/2018 арендные платежи признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (п. 11, 12 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

2.7 Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/202, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. По переоцененной стоимости учитываются земельные участки и здания (объекты недвижимости, поставленные на кадастровый учет). Переоценка производится ежегодно на конец отчетного года. Иные ОС учитываются по первоначальной стоимости.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Амортизация начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Организация проводит проверку ОС на обесценение в порядке, установленном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов»

2.8 Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» начиная с отчетности за 2024год.

Активы, удовлетворяющие условиям п.4 ФСБУ 14/2022, относятся к объектам НМА, если их стоимость больше 100 тыс. руб. Все НМА оцениваются по первоначальной стоимости.

Организация проверяет НМА и капитальные вложения в НМА на обесценивание и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценивания в порядке, предусмотренным Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценивание активов». Проверка проходит на 31 декабря отчетного года.

Амортизация начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта НМА в бухгалтерском учете.

Начисление амортизации по всем объектам НМА производится линейным способом.

2.9 Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости, при составлении

бухгалтерской отчетности учитываются в зависимости от срока обращения (погашения).

2.10 Запасы (материалы, товар) признаются в бухгалтерском учете по фактической себестоимости в которую включаются все затраты, связанные с их приобретением. При отпуске товаров (списании материалов) их оценка производится организацией по средней себестоимости.

Запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке, без применения абз.3 п.2 ФСБУ 5/2019.

2.11 Резерв под обесценение запасов формируются в бухгалтерском учете в конце отчетного года при выявлении условий для его образования.

Данные об авансах (предоплате) на приобретение запасов включаются в состав показателя строки 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

2.12 Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется ежемесячно. При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- нарушение должником сроков исполнения обязательств;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

2.13 Краткосрочными считаются займы и кредиты, полученные на срок, не превышающий 12 месяцев. Все остальные займы и кредиты относятся к долгосрочным. Краткосрочная и долгосрочная задолженность учитывается раздельно.

2.14 В организации создаются резервы на предстоящую оплату отпусков работников. Для расчета оценочного обязательства на оплату отпусков используется следующий порядок:

- оценочное обязательство определяется на последнее число каждого месяца;
- расчет ежемесячных отчислений в резерв с учетом взносов на обязательное пенсионное (социальное, медицинское) страхование и на страхование от несчастных случаев и профзаболеваний
- ежемесячный процент отчислений в резерв и процент предельной суммы отчислений в резерв в год устанавливается ежегодно приказом.

2.15 Доходы признаются методом начисления. В качестве доходов по обычным видам деятельности учитывается выручка от реализации покупных товаров.

2.16 В качестве расходов по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности.

Издержки обращения, в организациях осуществляющих торговую деятельность, накопленные на счете 44, на конец каждого отчетного месяца, списываются в дебет счета 90.07.1. «Расходы на продажу по деятельности с основной системой налогообложения» в полной сумме.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве расходов будущих периодов.

2.17 Организация применяет ПБУ 18/02. Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства в балансе отражаются развернуто.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.18 Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год на менее чем на 10% от валюты баланса.

2.19 В отчете о финансовых результатах показатели прочих доходов и прочих расходов, связанные с одним или несколькими аналогичными факторами хозяйственной жизни, зачитываются, за исключением случаев, предусмотренных в п.28 ФСБУ 4/2023.

2.20 Изменение в учётной политике Общества на 2025 год: вступили в силу два новых стандарта: ФСБУ 4/2023, который регулирует бухгалтерскую отчетность; ФСБУ 28/2023, касающийся правил проведения инвентаризаций.

3. Раскрытие информации об отдельных показателях Бухгалтерского баланса за 2025год.

3.1 Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов и иная информация в соответствии с ФСБУ 14/2022 представлена ниже:

Амортизируемые и не амортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	77	298	160
в том числе: Лицензии и разрешения	77	298	112
из них созданные организацией	-	-	-
Другие НМА	-	-	48
из них созданные организацией	-	-	-
Не амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

Изменения оценочных значений в части пересмотра элементов амортизации нематериальных активов в 2025году отсутствовали.

Признаков обесценения нематериальных активов в отчетном году не выявлено.

3.2 Основные средства

Сверка остатков основных средств в разрезе первоначальной (переоцененной) стоимости, накопленной амортизации и накопленного обесценения на начало и на конец отчетного периода, и движения основных средств за отчетный период (поступление, выбытие, переклассификация в долгосрочные активы к продаже, изменение стоимости в результате переоценки, амортизации, обесценения, другие изменения) представлена в разделе 4.1 Табличных пояснений.

Информация о балансовой стоимости амортизируемых и не амортизируемых основных средств представлена ниже:

Амортизируемые и не амортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	582 518	534 338	501 687
в том числе: Здания	295 485	273 134	251 511
Сооружения	5 602	6 512	7 423
Машины и оборудование (кроме офисного)	3 197	3 487	3 778
Офисное оборудование	530	877	1 489
Транспортные средства	11 587	11 815	14 192
Земельные участки	256 630	226 831	210 511
Другие виды основных средств	9 487	11 682	12 783
Не амортизируемые основные средства - всего	-	-	-

Изменения оценочных значений в части пересмотра элементов амортизации основных средств в отчетном году отсутствовали.

Результат переоценки основных средств, включенный в капитал в отчетном периоде (пп. «е» п. 45 ФСБУ 6/2020) отражается в строке 2510 « Отчета о финансовых результатах».

Дата проведения последней переоценки основных средств – 31.12.2025год.

Для проведения переоценки привлекалась компания ООО «СтабСтройГруп» (ИНН 2308210710)

Методом сравнения продаж в рамках сравнительного подхода определена стоимость земельного участка. Оценка рыночной стоимости земельного участка проведена только в рамках одного подхода - сравнительного.

Расчёт рыночной стоимости объектов капитального строительства, произведён в рамках одного подхода - затратного.

Метод прямого сравнительного анализа продаж основывается на предпосылке, что субъекты на рынке осуществляют сделки купли-продажи по аналогии, т.е. основываясь на информации об аналогичных сделках. Другими словами, подход имеет в своей основе предположение, что благоразумный покупатель за выставленный на продажу объект заплатит не большую сумму, чем та, за которую можно приобрести аналогичный по качеству и пригодности объект.

Данный подход включает сбор данных о рынке продаж и предложений по объектам, сходных с оцениваемым. Цены на объекты-аналоги затем корректируются с учетом параметров, по которым объекты отличаются друг от друга.

Первоначальная (переоцененная) стоимость и сумма накопленной амортизации пересчитываются так, чтобы балансовая стоимость ОС после переоценки была равна его справедливой стоимости.

Балансовая стоимость переоцениваемых основных средств, которая была бы отражена в бухгалтерской (финансовой) при оценке их по первоначальной стоимости на 31.12.2025г. в сравнении с фактической переоцененной стоимостью:

Основное средство	Кадастровый номер	Балансовая стоимость 31.12.25	Рыночная стоимость
Административно-бытовой корпус с подвалом первый этап, назначение: нежилое здание, площадь 975,8 кв.	23:43:0126040:561	73 494 998,08	79 263 240,00
Здание, назначение: нежилое здание, литер Е, под/Е, площадь 1 034,1 кв. м., количество этажей: 3, в	23:43:0126040:564	73 494 998,08	84 474 610,00
Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, площадь 19 073 +/- 67 кв. м., адрес: , БЭ-000175, 24.12.2020	23:43:0126040:439	179 717 822,00	197 399 000,00
Земельный участок, категория земель: земли населенных пунктов, площадь 5 000 +/- 25 кв. м., адрес: К, БЭ-000176, 24.12.2020	23:43:0126040:628	47 113 150,00	59 231 000,00
Логистический центр "Арсеналтрейдинг", назначение: нежилое здание, литер 3, площадь 1 394,8 кв. м.,	23:43:012040:616	25 053 838,12	28 240 950,00
Склад, назначение: нежилое здание, литер Б, площадь 1 335,5 кв. м., количество этажей: 1, в том числ	23:43:0126040:559	22 080 482,76	30 162 100,00
Склад, назначение: нежилое здание, литер В, площадь 1 313,1 кв. м., количество этажей: 1, в том числ	23:43:0126040:562	21 710 131,76	29 668 090,00

Склад, назначение: нежилое здание, литер Д, площадь 1 515,8 кв. м., количество этажей: 1, в том числ	23:43:0126040:563	25 061 471,80	28 782 360,00
		467 726 892,60	**537 221 350,00**

Сумма накопленной дооценки основных средств (ОС), не списанная на нераспределенную прибыль, отражается в составе добавочного капитала (счет 83). Этот добавочный капитал списывается на нераспределенную прибыль (счет 84) единовременно при выбытии переоцененного объекта основных средств.

3.3 Финансовые вложения

Расшифровка наличия и движения финансовых вложений представлена ниже:

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		ПС	НК	Поступило	списано		%	ПС	НК
					ПС	НК			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-
в том числе Депозит	За 2025 г.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	66 500	66 500	-	34	-	-
	За 2024 г.	18 000	-	-	18 000	-	76	-	-

3.4 Запасы

Расшифровка балансовой стоимости запасов на начало и конец отчетного периода (пп. «а» п. 45 ФСБУ 5/2019), сверка остатков запасов в разрезе фактической себестоимости и обесценения на начало и конец отчетного периода и движения запасов за отчетный период (пп. «б» п. 45 ФСБУ 5/2019), а также информация о запасах (сырье и материалы, незавершенное производство, полуфабрикаты на промежуточных стадиях производства, готовая продукция и товары отгруженные, др.), в разрезе видов запасов (п.46 ФСБУ 5/2019) представлена ниже:

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
		фактическая себестоимость	затраты	списано	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение

				фактическая себестоимость	фактическая себестоимость		
Запасы - всего	За 2025 г.	573 161	1 649 801	(1 971 927)	X	251 035	-
	За 2024 г.	747 853	2 469 515	(2 644 207)	X	573 161	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	30 862	15 941	(20 928)	3 081	28 956	-
	За 2024 г.	22 781	23 411	(25 336)	10 006	30 862	-
Товары	За 2025 г.	542 299	1 633 859	(1 950 998)	(3 081)	222 078	-
	За 2024 г.	725 072	2 446 103	(2 618 871)	(10 006)	542 299	-

Резерв под снижение стоимости запасов в 2025 году не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

В соответствии с 402-ФЗ, ФСБУ 28/2023 проведена годовая инвентаризация имущества и обязательств, числящихся на балансе Общества. Результаты инвентаризации отражены в учете по состоянию на 31.12.2025г:

п/п	Показатель	Сумма, тыс. руб.	% от товарного запаса на 31.12.2025г.
1	Излишек Запасов (Товар)	2 377	0,95
2	Недостача Запасов	4 034	1,61
3	Остаток Запасов на 31.12.2025	251 035	x

3.5 Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в разделе 7 Табличных пояснений.

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31.12.2025г. составила 341 165 тыс. руб.

Сальдо ЕНС отражено в составе группы краткосрочной дебиторской задолженности «Расчеты по ЕНС» раздела 7 Табличных пояснений в следующих суммах:
На 31.12.2025года – 146 тыс. руб.
На 31.12.2024года – 710 тыс. руб.

Резерв сомнительных долгов составил за счет признания просроченной следующей дебиторской задолженности:
На 31.12.2025года – 4 485 659,49 руб.
На 31.12.2024года – 1 138 758,96 руб.
На 31.12.2023года – 905 695,38 руб.

3.6 Обязательства

3.6.1 Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в разделе 8.1 Табличных пояснений.

Сумма кредиторской задолженности общества по состоянию на 31.12.2025г. составила 192 046 тыс. руб. Задолженность является текущей.

3.6.2 Кредиты и займы

Долгосрочные заемные средства Организации (сроком погашения более 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года составили 158 000 тыс. руб., на 31 декабря 2024г. – 627 000 тыс. руб.

Краткосрочные заемные средства Организации (сроком погашения менее 12-ти месяцев после отчетной даты) на конец 2025 года составили 209 500 тыс. руб., на 31 декабря 2024г. – 100 000 тыс. руб.

В бухгалтерской отчетности отражена задолженность в сумме денежных средств фактически полученных по кредитному договору и не погашенных на 31.12.2025г.

Сроки погашения займов, кредитов, других заемных обязательств (абз.6 п.17 ПБУ 15/2008)

Вид заемного обязательства	Кредитор	Сумма задолженности, тыс. руб.	Срок погашения
Кредит	АЛЬФА БАНК АО	209 500,00	18.10.2026г.
Кредит	ФИЛИАЛ «ЮЖНЫЙ» ПАО «БАНК УРАЛСИБ»	58 000,00	10.12.2029г.
Кредит	ФИЛИАЛ Банк ВТБ (ПАО)	100 00,00	15.12.2028г.

Сумма затрат (проценты) по кредитам и займам, включенных в прочие расходы – 122 510,5 тыс. руб.

3.7 Информация об оценочных обязательствах и их изменениях

Расшифровка оценочных обязательств представлена ниже:

Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 088	4 477	3 486	90	1 989
	За 2024 г.	1 976	3 518	4 014	392	1 088
в том числе: Резерв ежегодных отпусков (уд)	За 2025 г.	1 088	4 477	3 486	90	1 989
	За 2024 г.	1 976	3 518	4 014	392	1 088

3.8 Обеспечение обязательств. Условные обязательства

Организацией выданы следующие обеспечения:

Обеспечения обязательств

Кредитор (банк, пр.)	На 31.12.2025 г.		На 31.12.2024 г.	
	Сумма поручительства (гарантии), тыс. руб.	Остаток задолженности по обязательству	Сумма поручительства (гарантии), тыс. руб.	Остаток задолженности по обязательству

		должника, тыс. руб.		должника, тыс. руб.
БАНК УРАЛСИБ (ПАО)	100 000,00	52 500,00	100 000,00	45 000,00
Итого	100 000,00	52 500,00	100 000,00	45 000,00

На 31.12.2025 года сумма обязательств должника составила 52,5 млн. руб. Срок исполнения обязательств на дату подписания отчетности еще не наступил.
Никакие обстоятельства не указывают на то, что заемщик не сможет исполнить заемное обязательство самостоятельно, так как финансовое положение устойчиво.

Общество передало в качестве обеспечения по кредитному соглашению № 0BD06L от 18.10.2023 г. следующее имущество:

Предмет залога	Залогодержатель	Стоимость имущества по договору (тыс. руб.)
Договор об ипотеке №OBD06Z001 от 07.12.2023		
Земельный участок кадастровый номер: 23:43:0126040:439	АЛЬФА-БАНК АО	40 448
Земельный участок кадастровый номер: 23:43:0126040:628	АЛЬФА-БАНК АО	11 837
Склад. Площадь 1335,5 кв.м. Кадастровый номер: 23:43:0126040:559	АЛЬФА-БАНК АО	34 723
Административно-бытовой корпус 975,8 кв.м. Кадастровый номер 23:43:01260470:561	АЛЬФА-БАНК АО	28 780
Склад. Площадь 1313,1 кв.м. Кадастровый номер: 23:43:0126040:562	АЛЬФА-БАНК АО	34 141
Склад. Площадь 1515,8 кв.м. Кадастровый номер: 23:43:0126040:563	АЛЬФА-БАНК АО	39 411
Здание. Литер Е /под Е. Площадь 1034,1 кв.м. Кадастровый номер:23:43:0126040:564	АЛЬФА-БАНК АО	30 395
Здание. Площадь 1394,8 кв.м. Кадастровый номер 23:43:0126040:616	АЛЬФА-БАНК АО	36 265
Договор о залоге № OBD06Z002 от 07.12.2023г.		
Прочее имущество	АЛЬФА-БАНК АО	18 323
ИТОГО:	X	274 323

4. Раскрытие информации об отдельных показателях Отчета о финансовых результатах за 2025год

4.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

2025г.
Доходы представляют собой выручку в сумме 2 491 249 тыс. руб.
Расходы на осуществление данного вида деятельности составили 2 330 387 тыс. руб.
Прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах) составила 160 862 тыс. руб.

2024г.
Доходы представляют собой выручку в сумме 3 280 331 тыс. руб.
Расходы на осуществление данного вида деятельности составили 3 137 973 тыс. руб.
Прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о финансовых результатах) составила 142 358 тыс. руб.

Расшифровка расходов представлена ниже:

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 959 513	2 628 821
Затраты на оплату труда	42 364	41 066
Отчисления на социальные нужды	12 574	12 055
Амортизация	21 675	19 482
Прочие затраты	294 261	436 549
Итого по элементам	2 330 387	3 137 973
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 330 387	3 137 973

4.2 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы составили 46 494 тыс. руб., в т.ч. по видам (если более 5%)

(тыс. руб.)

Наименование	**2025 год**	**2024 год**
Бонусы поставщиков	34 051,72	52 832,01
Возврат товара (корректировка)	0,00	4 115,55
Доходы (расходы), связанные со сдачей имущества в аренду	7 613,92	6 978,91
Излишки от инвентаризации	2 377,14	4 653,13
Штрафы, пени, неустойки по хоз. договорам к получению (уплате)	2 299,12	0,00

Прочие расходы составили 68 687 тыс. руб., в т.ч. по видам (если более 5%)

(тыс. руб.)

Наименование	**2025 год**	**2024 год**
Возврат товара (корректировка)	0,00	5 192,49
Бонусы покупателям	1 741,33	214,61
Прочие расходы (ГСМ, отражение недостачи)	12 425,66	16 041,49
Резервы по сомнительным долгам	3 346,90	233,06
Роялти, использование торгового знака	48 580,93	58 813,41

4.3 Налог на прибыль. Отложенный налог

Раскрытие информации о налоге на прибыль:

Показатель	**Сумма, тыс. руб.**		**Отражение в отчетной форме**
	2025 г.	**2024 г.**	
Бухгалтерская прибыль за период	16 193	13 529	Строка 2300 ОФР
Прибыль по данным налогового учета	36 906	32 217	Декларация по налогу на прибыль
Налог на прибыль	10 439	6 812	Строка 2410 ОФР
Текущий налог на прибыль	9 227	6 443	Строка 2411 ОФР, декларация по налогу на прибыль
Отложенный налог на прибыль	1 212	369	Строка 2412 ОФР

Раскрытие величин, объясняющих взаимосвязь между расходом (доходом) по налогу на прибыль и показатели прибыли (убытка) до налогообложения (пп. «б» п.25 ПБУ 18/02):
Применяемые ставки налога на прибыль **25%**
Условный расход по налогу на прибыль **4 048 тыс. руб.**
Постоянный налоговый расход **6 391 тыс. руб.**

Изменение отложенных налоговых активов составили **427,93 тыс. руб.**:

Отложенные налоговые активы	Оборот за 2025 год, тыс. руб.		Оборот за 2024 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Основные средства	0,00	346,77	336,62	43,21
Оценочные обязательства и резервы	0,00	0,00	9,45	9,45
Расходы будущих периодов	55,33	136,79	122,60	214,83
Убытки текущего периода	11 303,95	11 303,95	32,76	32,76

Изменения отложенных налоговых обязательств составили **783,73тыс.руб.**:

Отложенные налоговые обязательства	Оборот за 2025 год, тыс. руб.		Оборот за 2024 год, тыс. руб.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Нематериальные активы	9,37	9,37	15,61	2,50
Основные средства	164,22	957,32	1 224,72	1 807,99

Отложенный налог на прибыль, обусловленный тем, что (пп. «а» п.25 ПБУ 18/020) возникли (погашены) временные разницы в отчетном периоде, описанные в таблице выше.

В 2025 г. участникам общества ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО» вознаграждения и дивиденды не начислялись и не выплачивались.

4.4 Информация по прекращаемой деятельности

Организацией не принималось решение о прекращении деятельности по продаже товаров (выполнению работ, оказанию услуг), которая может быть выделена операционно и (или) функционально для целей составления бухгалтерской отчетности (п. 4 ПБУ 16/02).

5. Раскрытие информации об отдельных показателях Отчета о движении денежных средств за 2025год

5.1 Расшифровка показателей отчета о движении денежных средств

Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) на 31.12.2025 года:
Касса 155 тыс. руб. Р/счет 11 114 тыс. руб.
Состав денежных средств и денежных эквивалентов (п. 22 ПБУ 23/2011) на 31.12.2024 года:
Касса 106 тыс. руб. Р/счет 23 815 тыс. руб. Переводы в пути 62 тыс. руб.

Ограничения на использование денежных средств на отчетную дату отсутствуют.

Существенные денежные потоки между Организацией и хозяйственными обществами или товариществами, являющимися по отношению к организации дочерними, зависимыми или основными (п. 20 ПБУ 23/2011):

За 2025 г.

По текущей деятельности:
Получено от связанных сторон – 236 784 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 640 097 тыс. руб.

По инвестиционной деятельности:
Получено от связанных сторон – 0 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 0 тыс. руб.

По финансовой деятельности:
Получено от связанных сторон - 0 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 0 тыс. руб.

За 2024 г.

По текущей деятельности:
Получено от связанных сторон – 91 592 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 760 288 тыс. руб.

По инвестиционной деятельности:
Получено от связанных сторон – 0 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 0 тыс. руб.

По финансовой деятельности:
Получено от связанных сторон - 0 тыс. руб.
Выплачено связанным сторонам – 0 тыс. руб.

6. Раскрытие иной информации, необходимой пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности

6.1 Информация о рисках хозяйственной деятельности Организации

Деятельности организации присущи следующие риски:

Факторы	Наличие влияния Да +/ Нет -	Последствия влияния (кратко)
1. Правовые риски		
Изменение валютного регулирования	+	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение таможенного регулирования	+	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение налогового законодательства	+	При изменении может повлиять на стоимость товара
2. Страновые и региональные риски		
Изменение экономической ситуации	+	При изменении может повлиять на стоимость товара
Изменение политической ситуации	-	Не предвидится
Возможные военные конфликты	+	Не предвидится, однако при изменениях может

		повлиять на деятельность Организации
Введение чрезвычайного положения, забастовки	-	Не предвидится
Повышенная опасность стихийных бедствий	-	Не предвидится
Возможное прекращение или перебои в транспортном сообщении	+	Не предвидится, однако при изменениях может повлиять на стоимость товара
3. Репутационный риск		
Уменьшение числа покупателей (заказчиков) вследствие негативного представления о качестве реализуемой продукции и т.п.	-	Качество соответствует заявленным требованиям
4. Другие риски		
Риски, обусловленные деятельностью связанных сторон организации	-	Деятельность связанных сторон стабильна
Возможность истечения сроков действия значимых для организации патентов, лицензий	-	Деятельность не лицензируется

6.2 Допущение непрерывности деятельности

Чистые активы Общества составили

На 31.12.2025 года – 619 767 тыс. руб.
На 31.12.2024 года – 544 519 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчётность ООО "АРСЕНАЛЭЛЕКТРО" за 2025 год составлена на основе допущения о непрерывности деятельности.

Руководство оценивает с достаточной степенью уверенности, что будет продолжать непрерывно свою деятельность в обозримом будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, и у него отсутствуют намерения по прекращению или существенному сокращению деятельности.

ООО "АРСЕНАЛЭЛЕКТРО" не имеет ни намерения, ни необходимости прекратить свое существование или существенно сократить объем своей деятельности.

6.2 Информация о системе управления, структуре владения и об операциях со связанными сторонами

Бенефициарными владельцами Общества являются физические лица – участники Общества:
Скрынников Евгений Федорович (ИНН 231100600255);
Скрынников Роман Федорович (ИНН 231102141230).

6.2.1 Операции со связанными сторонами

В 2025 году Обществом осуществлялись хозяйственные операции со связанными сторонами.

В отчетном (2025) году Организация оказывала (реализовывала) услуги (товар) следующим связанным сторонам:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента (связанной стороны), характер аффилированности	Характер операции	Сумма операций за 2025 год	Сумма операций за 2024 год
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А1-23 от 01.10.2023г.	0,00	238,50
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А2-2023 от 01.10.2023г.	0,00	135,00
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А1-24 от 01.09.2024г.	185,50	79,50
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А2-24 от 01.09.2024г.	105,00	45,00
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А1-25 от 01.08.2025г.	132,50	0,00
ООО «Альфа Трейд»	Договор аренды нежилого помещения №А2-25 от 01.08.2025г.	75,00	0,00
ООО «ДЕРЖИ»	договор № А3-23 аренды нежилого помещения от 10.10.2023 г.	0,00	9 520,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор поставки №9112 от 01.11.2023	244 099,12	317 418,83
ООО «ДЕРЖИ»	договор купли-продажи №1-КП/2024 транспортных средств от 22.07.2024 г	0,00	2 580,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 3/24 от 01.02.2024 г	0,00	94,78
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 1/24 от 01.03.2024 г	0,00	94,78
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды транспортного средства без экипажа № 4/24 от 01.03.2024 г	199,20	166,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды нежилых помещений № А4-24 от 10.09.2024 г.	4 957,42	0,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды нежилых помещений № А4-25 от 10.08.2025	3 202,58	0,00

В отчетном (2025) году Организация получала (приобретала) услуги (товар) у следующих связанных сторон:

(тыс. руб.)

Наименование контрагента (связанной стороны), характер аффилированности	Характер операции	Сумма операций за 2025 год	Сумма операций за 2024 год
ООО «Альфа Трейд»	Договор поставки 3334/17 от 09.01.2017	97 360,67	191 885,77
ООО «Альфа Трейд»	Доп. соглашение от 09.01.2025г. к договору поставки 3334/17 от 09.01.2017г.	3 000,00	0,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор передачи полномочий единоличного исполнительного органа общества с ограниченной ответственностью № б/н от 09.12.2023 г.	59 815,47	79 346,00
ООО «ДЕРЖИ»	договор поставки № 0224 СТМ от	398 464,97	595 394,11

Наименование контрагента (связанной стороны), характер аффилированности	Характер операции	Сумма операций за 2025 год	Сумма операций за 2024 год
	10.01.2024 г.		
ООО «ДЕРЖИ»	договор оказания услуг по грузопереработке от 01.01.2024 г.	41 417,11	59 822,59
ООО «ДЕРЖИ»	Д/с от 13.01.2024 к договору поставки № 0224 СТМ от 10.01.2024г	0,00	30 000,00
ООО «ДЕРЖИ»	Договор аренды транспортного средства от 15.01.2025	230,97	0,00
ИП Скрынников Е.Ф.	Лицензионный договор №2Л/2021 на предоставление ТЗ Держи от 03.02.2021г.	23 810,46	34 126,70
ИП Скрынников Р.Ф.	Договор на использование товарного знака Держи №3Л/2021 от 10.02.2021	23 810,46	32 926,70

По состоянию на 31.12.2025года задолженность связанных сторон перед Организацией составляет **203 338 тыс. руб**.
Задолженность организации перед связанными сторонами составляет **42 397 тыс. руб**.

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались (п. 10 ПБУ 11/2008)
Списание дебиторской и кредиторской задолженности связанных сторон отсутствовало (п.10 ПБУ 11/2008)

6.2.2 Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) составило:

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.		
		2025 г.	2024 г.	2023г.
Краткосрочные вознаграждения (подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты)				
Основной управленческий персонал	Оплата труда за отчетный период	0	1 664	8 232
	Начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в бюджеты и внебюджетные фонды	0	607	3 611
	Оплата ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде	0	41	473
	Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала	0	0	0
	Иное вознаграждение (дивиденды, и т.д.)	0	0	0
Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты				

Наименование, должность (если раскрывается)	Вид выплат	Сумма, тыс. руб.		
		2025 г.	2024 г.	2023г.
Основной управленческий персонал	Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности)	0	0	0
	Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	0	0	0
	Иные долгосрочные вознаграждения	0	0	0
	ИТОГО	0	2 312	12 316

В состав основного управленческого персонала входили сотрудники, занимающие следующие должности:

Директор по продажам
Помощник генерального директора
Помощник руководителя

Единоличный исполнительный орган – управляющая организация ООО «ДЕРЖИ» в лице генерального директора Афонина С.Г., действующего на основании Устава и договора передачи полномочий ЕИО ООО управляющей организации № б/н от 09.12.2023г.

6.2.3 Чрезвычайные факты

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2025 году отсутствовали.
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности в 2024 году отсутствовали.

6.2.4 Судебные разбирательства

Общество не является ответчиком судебных процессах.

В пользу Общества имеется не погашенная задолженность по судебным решениям (в рублях):

ИП Бекботов М.А.	1 310 965,75
ИП Калхиташвили А.А.	225 845,25

ИП Глотова Т.С.	54 790,68
ИП Чуб В.В.	224 457,05
ИП Чуб М.В.	599 322,27
ООО Развитие	2 011 576,87
ИП Лепский А.В.	2 722 757,98
ИП Полушвайко В.А.	290 000,00

По мнению руководителя Общества, результат исполнительного производства не окажет существенного влияния на финансовое положение Общества.

6.2.5 Информация об исправленных существенных ошибках

В течение 2025 года Организацией не выявлено существенных ошибок за 2024 г., которые могли бы повлиять на экономические решения пользователя.

6.2.6 События после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

6.2.7 Информация об участии в совместной деятельности

Организация в 2025 году не участвовала в совместной деятельности.
Организация в 2024 году не участвовала в совместной деятельности.

6.2.8 Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

В 2025 и 2024 гг. Организация не являлась стороной договора доверительного управления имуществом (учредителем доверительного управления либо доверительным управляющим).

Генеральный директор ООО «ДЕРЖИ»-
управляющей организации
ООО «АРСЕНАЛЭЛЕКТРО» Афонин С.Г.

18.02.2026г.