

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «Арго» за 2025 год

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Арго» зарегистрировано МРИ ФНС № 8 по г. Читинской области и Агинскому Бурятскому автономному округу 19.09.2007. Свидетельство о госрегистрации с 75 № 001787293, ИНН 7531004912, КПП 753101001, ОГРН 1077538001683 Юридический адрес: Забайкальский край, г. Петровск-Забайкальский, ул.Металлургов,218.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности: Уставный капитал организации: 10000,00 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью. Количество учредителей: одно физическое лицо — О.А.Власова. -100 % доли собственности в ООО, занимает должность директора.

Основной вид деятельности: деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами ОКВЭД 46.13.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 7 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

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 достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на бухгалтера.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «Бухсофт упрощенная система».

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.

Ключевые положения учетной политики по разделам учета.

• Основные средства:

- расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом;
- переоценка не проводится.

• Оценка при списании МПЗ:

- осуществляется по средней стоимости.

• Финансовый результат от текущей деятельности определяется:

- от реализации готовой продукции (товаров, работ, услуг) — по отгрузке и как разница между начисленными доходами и расходами за отчетный период.

3. Основные показатели деятельности организации.

3.1. В отчетном году выручка составила: по основному виду деятельности «деятельность агентов по оптовой торговле лесоматериалами и строительными материалами» — 20 021 381 рублей; по прочим видам деятельности — 2 650 532 рублей. Затраты на производство и реализацию продукции 18 784 092 руб в том числе: приобретение сырья — 5 877 104 рублей; фонд оплаты труда — 4 250 463 рублей; аренда подъездного состава, ж.д путей — 2 401 161 рублей; расходы по таможенной пошлине-2 426 801 рублей, ж.д услугам-1 570 496, аренда лесов -1 878 700 рублей, карантин растений-291 514 рублей, др. расходы — 87 853 рублей.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя тыс. руб. (гр.3 - гр.2)
	2024 г.	2025 г.	
1. Выручка	21428	22672	+1 244
2. Расходы по обычным видам деятельности	16 674	18 784	+ 2 110
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	4 754	3 888	-866
4. Прочие доходы	0	3 690	+3 690
5. Прочие расходы, кроме процентов к уплате	1 301	2 321	+1020
6. ЕВГТ (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4-5)	3 453	5 257	+1 804
7. Проценты к уплате	128	410	+282
8. Налоги на прибыль (доходы)	2 434	129	-2305
9. Чистая прибыль (убыток) (6-7-8)	+891	+4718	+3 827

3.2. Прибыль организации за отчетный период составила 4 718 411 рублей, что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с частичным прощением долга Учредителем (кредиторской задолженности по беспроцентным займам за 2021-2022 гг) в сумме 3 690 197 рублей (прочие внереализационные доходы). Чистая прибыль (без прощения долга) за 2025 год составила 1 028 214 рублей.

4.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 (на примере дебиторской и кредиторской задолженности)

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя тыс. руб. (гр.3 - гр.2)
	2024 г.	2025 г.	
Актив			
Внеоборотные активы	-	-	
Оборотные ,всего	20280	11047	-9233
В том числе: запасы	4972	2536	-2436
Денежные средства	484	49	-435
Финансовые и другие оборотные активы(дебиторская задолженность):	14824	8462	-6362
налоги		16	

Покупатели и заказчики		7905	
Прочие дебиторы		541	
Пассив	20280	11047	
Капитал и резервы	-21252	-16533	+4719
Долгосрочные займы	1400	0	-1400
Краткосрочные займы	23291	26541	+3250
Кредиторская задолженность:	16841	1039	-15802
Страховые взносы		38	
Прочие кредиторы		1001	

5.Заработная плата.

Кредиторской задолженностью по зарплате на 31.12.2025 ООО не имеет. Текучесть кадров в отчетном периоде составила 14,88 %. Списочная численность работников на 31.12.2025 — 7 чел.

Директор ООО «Арго»

Власова О.А.