

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "АРТ-ХОЛДИНГ" за 2025 год

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Нематериальные активы - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период								На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	-	-	-
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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		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	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	39 435	(31 237)	11 087	-	-	(3 286)	-	-	-	-	-	50 522	(34 523)	
	3а 2024 г.	42 177	(36 890)	7 069	(9 811)	9 794	(4 141)	-	-	-	-	-	39 435	(31 237)	
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	3 808	(2 727)	-	-	-	(261)	-	-	-	-	-	3 808	(2 987)	
	3а 2024 г.	2 592	(2 495)	1 217	-	-	(231)	-	-	-	-	-	3 808	(2 727)	
Офисное оборудование	3а 2025 г.	2 544	(504)	2 763	-	-	(913)	-	-	-	-	-	5 307	(1 417)	
	3а 2024 г.	277	(65)	2 267	-	-	(439)	-	-	-	-	-	2 544	(504)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	26 946	(26 577)	6 500	-	-	(910)	-	-	-	-	-	33 446	(27 487)	
	3а 2024 г.	36 756	(33 738)	-	(9 811)	9 794	(2 634)	-	-	-	-	-	26 946	(26 577)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2025 г.	552	(552)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	552	(552)	
	3а 2024 г.	552	(487)	-	-	-	(65)	-	-	-	-	-	552	(552)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	5 585	(877)	1 824	-	-	(1 202)	-	-	-	-	-	7 409	(2 079)	
	3а 2024 г.	2 000	(105)	3 585	-	-	(772)	-	-	-	-	-	5 585	(877)	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. 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.	145 031	(43 400)	56 136	-	-	(31 332)	-	-	-	201 166	(74 732)
	3а 2024 г.	96 329	(18 576)	48 702	-	-	(24 823)	-	-	-	145 031	(43 400)
в том числе:												
Здания	3а 2025 г.	18 720	(6 435)	30 518	-	-	(5 697)	-	-	-	49 238	(12 132)
	3а 2024 г.	18 125	(2 492)	595	-	-	(3 943)	-	-	-	18 720	(6 435)
Транспортные средства	3а 2025 г.	126 311	(36 964)	10 331	-	-	(25 403)	-	-	-	136 641	(62 367)
	3а 2024 г.	78 204	(16 084)	48 107	-	-	(20 880)	-	-	-	126 311	(36 964)
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	15 287	-	-	(233)	-	-	-	15 287	(233)
	3а 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	142 434	109 830	83 040
в том числе:			
Здания	37 106	12 285	15 633
Машины и оборудование (кроме офисного)	821	1 082	96
Офисное оборудование	3 890	2 040	212
Транспортные средства	80 233	89 715	65 139
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	65
Другие виды основных средств	20 384	4 708	1 895
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	-	-	-
--	---	---	---

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	3а 2025 г.	624	-	66 325	-	(7 384)	(59 565)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	55 528	-	(2 058)	(52 845)	624	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	1 507	-	(1 507)	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 058	-	(2 058)	-	-	-
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	16 831	-	-	(16 831)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	47 295	-	-	(47 295)	-	-
Здания	3а 2025 г.	624	-	29 918	-	(5 877)	(24 666)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 219	-	-	(595)	624	-
Офисное оборудование	3а 2025 г.	-	-	1 270	-	-	(1 270)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 267	-	-	(2 267)	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	-	-	16 798	-	-	(16 798)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 688	-	-	(2 688)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	1 805	-	-	(1 805)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	2 925	-	-	(2 925)	-	-
в том числе: Очистная установка Каскад-Оптима ВД в металлическом корпусе с комплексной системой обогрева	3а 2025 г.	-	-	313	-	-	(313)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Перегородки офисные, в т.ч.фрамуги с автоматическим управлением	3а 2025 г.	-	-	1 305	-	-	(1 305)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Оборудование для видеоконференцсвязи(2)	3а 2025 г.	-	-	187	-	-	(187)	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
транспортное средство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	812	-	-	(812)	-	-
Аквариум в сборе	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	897	-	-	(897)	-	-
Тахеометр Leica TS07 R500 (5) AutoHeight, поверен	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 217	-	-	(1 217)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 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	3а 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: В Уставный капитал	3а 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	3а 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	29 816	-	500	(21 821)	-	3 579	-	-	12 074	-
	3а 2024 г.	1 560	-	31 256	(5 014)	-	2 014	-	-	29 816	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	29 826	-	500	(21 821)	-	3 579	-	-	12 084	-
	3а 2024 г.	1 570	-	31 256	(5 014)	-	2 014	-	-	29 826	-

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	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

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	3а 2025 г.	492 109	-	1 066 566	(580 069)	-	-	X	X	978 606	-
	3а 2024 г.	447 762	-	1 679 892	(1 635 545)	-	-	X	X	492 109	-
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г.	137 872	-	477 085	(31 428)	-	-	(230 619)	-	352 910	-
	3а 2024 г.	179 648	-	824 237	(15 136)	-	-	(850 877)	-	137 872	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	241	(241)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1 095	(1 095)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	354 237	-	589 240	(548 400)	-	-	230 619	-	625 696	-
	3а 2024 г.	268 114	-	854 560	(1 619 314)	-	-	850 877	-	354 237	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	315 454	-	625 298	1 504	(292 414)	(40)	-	-	649 802	-
	За 2024 г.	153 581	-	308 203	-	(145 786)	(544)	-	208	315 454	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	217 233	-	382 976	1 504	(209 212)	-	-	-	392 501	-
	За 2024 г.	4 810	-	220 265	-	(7 842)	-	-	-	217 233	-
Авансы выданные	За 2025 г.	91 245	-	138 360	-	(44 569)	-	-	-	185 036	-
	За 2024 г.	140 554	-	70 029	-	(118 800)	(538)	-	-	91 245	-
Прочая	За 2025 г.	6 976	-	103 962	-	(38 633)	(40)	-	-	72 265	-
	За 2024 г.	8 217	-	17 909	-	(19 144)	(6)	-	208	6 976	-
Итого	За 2025 г.	315 454	-	625 298	1 504	(292 414)	(40)	-	X	649 802	-
	За 2024 г.	153 581	-	308 203	-	(145 786)	(544)	-	X	315 454	-

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 поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский
23 марта 2026 г.

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	204 108	91 061	-	(215 594)	-	-	79 575
	3а 2024 г.	50 368	175 511	-	(21 771)	-	-	204 108
в том числе: Расчеты по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	54 108	56 136	-	(30 669)	-	-	79 575
	3а 2024 г.	50 368	25 511	-	(21 771)	-	-	(54 108)
Кредиты	3а 2025 г.	150 000	34 925	-	184 925	-	-	-
	3а 2024 г.	-	150 000	-	-	-	-	150 000
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	438 192	2 917 806	-	(1 918 852)	-	-	1 437 146
	3а 2024 г.	468 104	624 468	20 749	(674 468)	(661)	208	438 192
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	285 519	1 018 000	-	(1 162 055)	-	-	141 464
	3а 2024 г.	176 569	248 807	2	(139 198)	(661)	-	285 519
Авансы полученные	3а 2025 г.	76 636	1 487 729	-	(536 331)	-	-	1 028 034
	3а 2024 г.	220 812	64 160	-	(208 336)	-	-	76 636
Расчеты по налогам и взносам	3а 2025 г.	29 525	6 737	-	(31 055)	-	-	5 207
	3а 2024 г.	26 787	6 522	-	(3 784)	-	-	29 525
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	38 438	184 925	-	(38 438)	-	-	184 925
	3а 2024 г.	26 228	12 210	-	-	-	-	38 438
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	-	15 000	-	-	-	-	15 000
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	4 338	155	-	(980)	-	-	3 513
	3а 2024 г.	883	3 455	-	-	-	-	4 338
Прочая	3а 2025 г.	3 736	205 260	-	(149 993)	-	-	59 003
	3а 2024 г.	16 825	1 524	-	(14 613)	-	-	3 736
Итого	3а 2025 г.	642 300	3 008 867	-	(2 134 446)	-	X	1 516 721
	3а 2024 г.	518 472	799 979	20 749	(696 239)	(661)	X	642 300

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	-	-	-
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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	3а 2025 г.	8 635	20 866	15 643	402	13 456
	3а 2024 г.	6 523	20 279	8 695	9 472	8 635
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	3а 2025 г.	8 635	20 866	15 643	402	13 456
	3а 2024 г.	6 523	20 279	8 695	9 472	8 635

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	2 148	525	-
в том числе:			
Акимов Алексей Владимирович ИП	1 049	440	-
Бычков Дмитрий Витальевич ИП	399	-	-
Полянский Андрей Сергеевич ИП	237	-	-
СК ДОН РЕНОВАЦИЯ ООО	221	-	-
МЭК ООО	103	11	-
Чебыкин Олег Анатольевич ИП	47	47	-
МЕГАВОЛЬТ-СТРОЙ ООО	41	-	-
СПЕЦ-СТРОЙ34 ООО	27	27	-
Парамонова Алена Юрьевна ИП	15	-	-
ИНТЕРГРУПП ООО	11	-	-
Выданные - всего	53 446	-	-
в том числе:			
ЗАВОД ТЕХНО ООО	43 011	-	-
РНК ООО	10 435	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	244 199	865 701
Затраты на оплату труда	300 855	160 065
Отчисления на социальные нужды	64 324	26 872
Амортизация	34 618	28 965
Прочие затраты	733 097	949 101
Итого по элементам	1 377 093	2 030 704
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(271 459)	(86 123)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 105 634	1 944 581

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-

Генеральный директор _____ В.В. Аржановский

23 марта 2026 г.