

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: **Общество с ограниченной ответственностью «АРХПОЛЕ ПРОМ»**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «АРХПОЛЕ ПРОМ»

Сокращенное наименование: ООО «АРХПОЛЕ ПРОМ»

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью (ООО)

ОГРН: 5147746078761, ИНН/КПП: 7718998050 /771801001

Юридический адрес: 107023, г. Москва, ул. Электrozаводская, д. 21, Э антресоль 6 пом. CLXXI ком. 1

Отчетный период: 01.01.2025 — 31.12.2025.

Численность персонала: по состоянию на 31 декабря 2025 г. — 5 человека (31 декабря 2024 г. — 4 человека).

Обособленные подразделения: отсутствуют.

Дополнительная информация:

1. Количество долей в уставном капитале Общества — 1

в том числе:

•оплаченных участниками — 1

•не оплаченных участниками — 0

•долей, принадлежащих ООО — 0

2. Размер уставного капитала Общества составляет 15 000 руб.

3. Участники Общества:

Сажина Анна Георгиевна владеет долей прямо 100%, номинальная стоимость доли — 15 000 руб.

4. Сверка количества долей на начало и конец отчетного периода — **изменений не было.**

5. Права, предоставляемые долями в уставном капитале Общества — **в соответствии с Федеральным законом «Об ООО» и Уставом Общества (участие в управлении, распределение прибыли, получение информации).**



6. Лица, имеющие право действовать без доверенности — единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор) — Сажина Анна Георгиевна.

7. Лица, имеющие право действовать на основании доверенности — иные сотрудники Общества, на основании выданных Обществом доверенностей.

8. Вид доверенностей и полномочия по ним — доверенности на представительство интересов Общества, на получение товарно-материальных ценностей, на подписание документов.

2. Основные виды экономической деятельности

Общество осуществляет следующие виды экономической деятельности (по ОКВЭД): Производство прочей мебели, ОКВЭД 39.01

В 2025 году принималось решение об исключении видов деятельности, которые компания не ведет.

3. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность ООО «АРХПОЛЕ ПРОМ» составлена в соответствии с федеральным стандартом бухгалтерского учета: Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

3.1. Основы составления отчетности

Начиная с отчетности за 2025 г. организация составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации. Активы и обязательства отражаются в бухгалтерском учете по фактическим затратам на их приобретение (создание), за исключением случаев, когда федеральными стандартами предусмотрена иная оценка.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет руководитель. Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на руководителя.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

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.

3.2. Применение и неприменение отдельных ПБУ и ФСБУ

В соответствии с учетной политикой и правом применения упрощенных способов бухгалтерского учета, Общество не применяет следующие положения по бухгалтерскому учету:

- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Последствия неприменения не оказывают существенного влияния на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.3. Классификация активов и обязательств

В бухгалтерском балансе активы и обязательства подразделяются на краткосрочные и долгосрочные исходя из срока обращения (погашения):

- краткосрочные — со сроком до 12 месяцев после отчетной даты;
- долгосрочные — со сроком более 12 месяцев.

3.4. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение или создание.

Активы стоимостью до 100 000 руб. за единицу не признаются в составе основных средств и относятся на расходы периода. Для целей

контроля такие активы учитываются за балансом.

Амортизация по всем объектам основных средств начисляется линейным способом, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия к учету, и прекращается с месяца, следующего за месяцем выбытия.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Проверка на обесценение основных средств Обществом не производится в связи с применением упрощенных способов ведения бухгалтерского учета.

3.5. Нематериальные активы

Учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ФСБУ 14/2022 «Нематериальные активы» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

Нематериальные активы отражаются по первоначальной стоимости за вычетом начисленной амортизации.

Амортизация начисляется линейным способом в течение срока полезного использования, который определяется исходя из ожидаемого периода получения экономических выгод.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов не проводятся.

3.6. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Единицей бухгалтерского учета запасов является номенклатурный номер.

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости.

При отпуске в производство и ином выбытии оценка запасов производится по средней себестоимости.

Резерв под обесценение запасов Обществом не создается. Запасы отражаются в отчетности по фактической себестоимости.

3.7. Дебиторская задолженность и резервы по сомнительным долгам

Дебиторская задолженность отражается по сумме, подлежащей получению от контрагентов в соответствии с условиями договоров.

Проверка дебиторской задолженности на предмет признания ее сомнительной осуществляется на конец каждого отчетного периода.

По сомнительной задолженности создается резерв, величина которого определяется отдельно по каждому должнику с учетом его платежеспособности и вероятности погашения долга.



3.8. Доходы

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Выручка от продажи товаров, выполнения работ и оказания услуг признается по мере отгрузки (выполнения, оказания) и предъявления расчетных документов покупателям.

Выручка отражается за вычетом налога на добавленную стоимость и предоставленных скидок.

3.9. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж включает прямые затраты, связанные с реализацией товаров, работ и услуг.

Управленческие и коммерческие расходы признаются в полном объеме в том отчетном периоде, в котором они понесены.

4. Раскрытие существенных показателей

Нематериальные активы

В связи с отсутствием на балансе Общества нематериальных активов, данный раздел не заполняется.

Основные средства

По строке 1150 «Материальные внеоборотные активы» отражена остаточная стоимость основных средств.

Показатель	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Первоначальная стоимость	4 454	4 454
Накопленная амортизация	(4 379)	(4 347)
Остаточная стоимость (Балансовая)	75	107

Движение финансовых активов

Наименование показателя	Сальдо на 01.01.2025 (тыс. руб.)	Оборот по дебету (тыс. руб.)	Оборот по кредиту (тыс. руб.)	Сальдо на 31.12.2025 (тыс. руб.)
Финансовые вложения	2 222	0	(2 222)	0

Запасы

В статью «Запасы» (строка 1210) включены следующие показатели:

Показатель	Сумма на 31.12.2025
Сырье и материалы (сч. 10)	6 094
Товары (сч. 41)	45
Готовая продукция (сч. 43)	292
Товары отгруженные (сч. 45)	59
Итого по строке 1210	6 493



Дебиторская и кредиторская задолженность

Дебиторская задолженность (краткосрочная)

В составе финансовых и других оборотных активов (строка 1240) отражена дебиторская задолженность покупателей и заказчиков.

Показатель	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Дебиторская задолженность (сч. 62, 76)	9 728	17 584
в т.ч. задолженность покупателей	3 179	850
в т.ч. авансы выданные	6 548	16 733
Итого по строке 1240	9 728	17 584

Кредиторская задолженность (краткосрочная)

По строке 1520 отражена кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам.

Показатель	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Кредиторская задолженность (сч. 60, 76)	7 221	13 599
в т.ч. задолженность поставщикам	380	2 158
в т.ч. авансы полученные	6 840	11 440

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование	2025 год	2024 год
Материальные расходы	7 828	5 699
Расходы на оплату труда	1 667	2 201
Социальные нужды	575	757
Амортизация	33	62
Прочие расходы	22 098	23 628
Остатки гот. продукции	136	(66)
Итого	32 337	32 281

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение отсутствуют.



Связанные стороны

Сделки со связанными сторонами (учредители, руководитель, аффилированные организации): отсутствуют.

Генеральный директор Общества  /Сажинова А.Г./

«20» марта 2026 г.

