

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.	293	-	4 604	(4 232)	-	-	X	X	665	-
	3а 2024 г.	2 641	-	2 864	(5 213)	-	-	X	X	293	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	293	(293)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	8	(8)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	293	-	4 310	(3 938)	-	-	-	-	665	-
	3а 2024 г.	2 641	-	2 856	(5 204)	-	-	-	-	293	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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	
		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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	5 483	-	3 280	-	(2 199)	-	(1 129)	-	6 563	(1 515)
	За 2024 г.	1 581	-	4 074	-	(173)	-	-	-	5 483	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 187	-	192	-	(2 199)	-	-	-	179	-
	За 2024 г.	95	-	2 264	-	(172)	-	-	-	2 187	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	1 848	-	-	-	(1 129)	-	1 848	(1 515)
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	32	-	1	-	-	-	-	-	33	-
	За 2024 г.	1	-	30	-	-	-	-	-	32	-

Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	3 264	-	1 086	-	-	-	-	-	4 351	-
	3а 2024 г.	1 485	-	1 780	-	-	-	-	-	3 264	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3а 2025 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	5 483	-	3 280	-	(2 199)	-	(1 129)	X	6 563	(1 515)
	3а 2024 г.	1 581	-	4 074	-	(173)	-	-	X	5 483	-

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	-	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	3 947	4 343
Затраты на оплату труда	280	252
Отчисления на социальные нужды	85	76
Амортизация	-	-
Прочие затраты	674	446
Итого по элементам	4 986	5 116
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	4 986	5 116

ООО "АРКОМ"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год составлены в соответствии с ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность"

1. Общество с ограниченной ответственностью (ООО) "АРКОМ" дата организации 12.02.2019 г. ИНН 2224196642, КПП 222401001, налогооблагаемый режим ОСНО, основной вид деятельности ОКВЭД 46.90 (торговля оптовая неспециализированная), среднесписочное количество сотрудников за 2025 год - 2 (два). Организация состоит в реестре микропредприятий с 10.03.2019 г. Бухгалтерский учет ведет Генеральный директор.
2. Учетная политика ООО "АРКОМ" утверждена приказом №1 от 01.01.2019г. генерального директора Легеева А.В. Исходя из требований организации, с учетом рациональности самостоятельно разработаны пункты и положения и внесены на основании приказов изменения и дополнения в УП в 2021г. и 2023 г.: разукрупнения и переименование номенклатуры; кассовая дисциплина (лимит.использование наличных); авансовые отчеты, погашение займов (сроки, размеры). В УП на 2026 год внесены следующие изменения: повышение НДС до 22%, переход на ФСБУ 4/2023 по отчетности, обязательный переход на УПД вместо старых актов.
3. Создан Резерв по сомнительным долгам на сумму 1 515 200 руб. в связи с наличием просроченной задолженностью.
4. Показатели деятельности прилагаются в табличной части пояснения.

Генеральный директор ООО "АРКОМ"

А.В.Легеев