

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах ООО «Аркада» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Аркада» (ОГРН1057749302478, ИНН 7713572638, КПП 771301001) зарегистрировано 30.11.2005. Место нахождения: 127540, Москва г, Дубнинская ул, дом № 6, корпус 1, квартира 208.

Основной вид деятельности: Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 93.29.9).

Среднесписочная численность работников за 2025 год – 126 человек.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета, в частности ФСБУ 4/2023, ФСБУ 6/2020, ФСБУ 5/2019.

2. Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена приказом № 2 от 28.12.2024.

Основные положения: - Амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей. Имущество дешевле 100 000 руб. учитывается в запасах.

Материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по средней себестоимости.

Выручка от реализации продукции признается по методу начисления. –

Применяется ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Изменений учетной политики в 2025 году не производилось.

3. Пояснение 1.

Основные средства Таблица 1 – Наличие и движение основных средств за 2025г

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	Изменения за период (тыс. руб)			На 31 декабря 2025
		поступило	списано	амортизация	
Основные средства	Первоначальная стоимость 197257, накопленная амортизация-93105, балансовая стоимость-104151	1029	2581	37	Первоначальная стоимость 195705, накопленная амортизация-106112, балансовая стоимость-89594
Кап вложения на приобретение ОС	Первоначальная стоимость 429, накопленная амортизация-0, балансовая стоимость-429	0	0	0	Первоначальная стоимость 429, накопленная амортизация-0, балансовая стоимость-429
Кап вложения	Первоначальная стоимость 1086,	0	0	0	Первоначальная стоимость 1086,

на создание ОС	накопленная амортизация-0, балансовая стоимость- 1086				накопленная амортизация-0, балансовая стоимость-1086
Итого (стр. 1150)					91109

Объекты основных средств в залоге не находятся. Основные средства, переданные в аренду, отсутствуют.

Пояснение 2. Запасы

Таблица 2 – Состав запасов на 31.12.2025 (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	Изменения за период (тыс. руб)		На 31 декабря 2025
		поступило	списано	
Материалы	39997	45049	42407	42639
Итого (стр.1210)				42639

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался в связи с отсутствием признаков обесценения.

Пояснение 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Просроченная кредиторская и дебиторская задолженности отсутствуют

Таблица 3 – Структура дебиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	Изменения за период (тыс. руб)		На 31 декабря 2025
		поступило	выбыло	
Поставщики и подрядчики	10203	9147	5983	13367
Покупатели и заказчики	528	24731	24307	952
Налоги и сборы	3164	123	7	3280
Итого (стр.1230)				17599

Таблица 4 – Структура кредиторской задолженности (тыс. руб.)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	Изменения за период (тыс. руб)		На 31 декабря 2025
		поступило	выбыло	
Поставщики и подрядчики	25478	166456	169263	22671

Дебиторы и кредиторы	36	2334	2342	28
Налоги и сборы	2781	1266	0	4047
Расчеты с персоналом по оплате труда	2480	1769	1100	3149
Расчеты по дивидендам	0	877	0	877
Итого (стр.1520)				30772

Таблица 5 – Кредиты и займы (тыс.руб)

Наименование показателя	На 31 декабря 2024	Изменения за период (тыс. руб)		На 31 декабря 2025
		поступило	выбыло	
Краткосрочные кредиты	23374	32474	24921	30927
Краткосрочные займы	23619	14911	14587	23943
% по кредитам и займам	14668	11015	13887	11796
Итого (стр.1510)				66665

4. Выручка от реализации составила 274442 руб., Деятельность зрелищно-развлекательная прочая, не включенная в другие группировки (ОКВЭД 93.29.9) 9. По результатам хозяйственной деятельности за 2025 год была получена чистая прибыль в размере 1663 тыс. руб.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

5. Иная информация: Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025 не ведется. Событий после отчетной даты, требующих корректировки или раскрытия, не выявлено.

Генеральный директор ООО «Аркада»

Бартницкий Д.Л.

