

Прочие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Арктическая строительная компания" за 2025 год

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Нематериальные активы - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период (первоначальная стоимость)	На начало года		Изменения за период				На конец периода					
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано (первоначальная стоимость)	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленная амортизация	переклассифицировано накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (первоначальная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г. За 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	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Другие НМА	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	Изменения за период		На конец периода	
		затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило		списано		Изменения за период		На конец периода								
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизации и обесценения					
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2024 г.	111 639	(25 022)	82 421	60 584	(77 526)	(45 530)	1 516	15 038	(22 104)	(29 293)	-	-	120 536	(45 610)	111 639	(25 022)	
в том числе:																		
Здания и сооружения	3а 2025 г.	21 400	(6 702)	15 483	15 483	(11 414)	-	2 340	(4 282)	-	-	-	-	25 489	(10 994)	21 400	(6 702)	
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2024 г.	15 479	(3 710)	9 131	9 131	(3 211)	-	2 677	(5 659)	(4 237)	-	-	-	21 400	(6 702)	16 036	(5 965)	
Офисное оборудование (инвентарь)	3а 2024 г.	8 945	(1 128)	39 863	39 863	(35 903)	-	9 326	(9 923)	-	-	-	-	8 945	(1 725)	8 945	(1 725)	
Транспортные средства	3а 2025 г.	619	(399)	169	169	(355)	-	56	(252)	(12 883)	-	-	-	1 121	(791)	952	(399)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	3а 2024 г.	76 323	(14 996)	59 372	59 372	(57 789)	-	2 163	(12 883)	(12 736)	-	-	-	77 906	(27 859)	76 323	(24 956)	
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	4 079	(1 200)	10 127	10 127	(5 456)	-	815	(1 200)	(712)	-	-	-	4 079	(1 200)	-	-	
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2024 г.	3 889	(1 304)	1 026	-	(815)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра учетной стоимости)		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		Изменения за период		На конец периода							
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценения						
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	67 552	(12 281)	2 002	-	(418)	-	(9 411)	-	11 765	(3 075)	67 552	(12 281)	-	-		
в том числе:																	
Здания и сооружения	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	3а 2024 г.	3 333	(208)	-	-	-	-	(292)	-	11 765	(3 075)	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	3а 2025 г.	67 552	(12 281)	2 002	-	(418)	-	(9 411)	-	67 552	(12 281)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	71 694	(4 422)	10 127	-	-	-	(12 243)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	74 985	86 676	85 879
в том числе:			
Здания	8 708	10 781	6 145
Сооружения	5 982	3 916	5 624
Машины и оборудование (кроме офисного)	9 097	8 928	5 435
Офисное оборудование	330	685	416
Транспортные средства	50 048	61 327	67 272
Производственный и хозяйственный инвентарь	820	1 038	987
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
Используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	-
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются	-	-	-
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости	-	-	-





**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/резерв на под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	Вклад в уставный капитал другой организации	-	-	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
	Акции	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выпавы по Договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обеспечение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	10	-	(10)	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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	-	-	-

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	запраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	239 418 387 400	- -	1 140 479 2 527 815	(1 167 253) (2 675 797)	- -	- -	X X	X -	212 644 239 418	- -
в том числе:											
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	165 185 312 812	- -	233 201 660 305	(17 829) (22 691)	- -	- -	(224 019) (785 241)	- -	156 538 165 185	- -
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- -	- -	44 522	(4 376) (525)	- -	- -	4 332 -	- -	- -	- -
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	522 -	- -	3 522	(525) -	- -	- -	- -	- -	522 -	- -
Основное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	73 711 74 588	- -	907 276 1 866 945	(1 148 900) (2 648 730)	- -	- -	224 019 780 910	- -	56 106 73 711	- -
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	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)							На конец периода			
		На начало года		поступило			списано		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам		
		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			переклассифицировано	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:												
авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	902 025 646 075	(47 404) (763)	825 165 769 456	3 051 17 774	(743 486) (530 189)	- (86)	(11 256) (46 641)	- 1 006	986 755 902 025	(81 093) (47 404)	
в том числе:												
Авансы выданные	За 2025 г. За 2024 г.	412 446 386 450	(22 739) -	221 066 304 407	- -	(282 992) (278 410)	- -	(10 110) (22 739)	- -	350 520 412 446	(57 014) (22 739)	
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	62 278 36 422	(24 479) (577)	9 321 51 470	- -	(37 195) (25 614)	- -	(1 146) (23 902)	- -	34 404 62 278	(23 333) (24 479)	
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	10 111 6 611	(186) (186)	641 4 099	3 051 17 774	(7 388) (17 280)	- (86)	- -	1 006	6 415 10 111	(746) (186)	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	15 581 7 708	- -	7 783 -	- -	(6 518) -	- -	- -	- -	9 063 15 581	- -	
Не предъявленная к оплате начисленная выручка	За 2025 г. За 2024 г.	401 608 208 884	- -	586 354 401 608	- -	(401 608) (208 864)	- -	- -	- -	586 354 401 608	- -	
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	902 025 646 075	(47 404) (763)	825 165 769 456	3 051 17 774	(743 486) (530 189)	- (86)	(11 256) (46 641)	X X	986 755 902 025	(81 093) (47 404)	

### 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	-	81 093	-	47 404	-	763
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	57 014	-	22 739	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	23 333	-	24 479	-	577
прочая	-	746	-	186	-	186

## 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
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)		на доходы		
			поступило	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	списано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	1 333 850 1 837 054	1 129 9 582	- -	(70 495) (512 437)	- (350)	1 264 483 1 333 850
в том числе:							
Аванс заказчиков по Долгосрочным обязательствам прочая	За 2025 г. За 2024 г.	1 298 308 1 769 280	- -	- -	(46 483) (400 972)	- -	1 251 825 1 298 308
Долгосрочные кредиты	За 2025 г. За 2024 г.	26 388 48 159	1 129 9 582	- -	(23 992) (31 353)	- -	3 525 26 388
Долгосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	2 632 9 153	- -	- -	(2 632) (20)	- -	- 9 133
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	231 330 347 135	170 735 190 040	82 25 302	(242 389) (330 252)	(1 208) (1 900)	231 297 231 330
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	190 230 219 393	152 737 177 932	82 608	(140 599) (207 446)	- (256)	202 450 190 230
авансы полученные	За 2025 г. За 2024 г.	1 208 1 208	- -	- -	- -	(1 208) (1 208)	- -
прочая	За 2025 г. За 2024 г.	11 028 17 517	5 577 7 806	- 22 386	(3 627) (36 043)	(1 899) (1 644)	11 078 11 028
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	- -	950 -	- -	- -	- -	950 -
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г. За 2024 г.	3 143 1 991	806 -	- 2 304	- -	- (1 152)	3 949 3 143
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	25 721 107 026	12 357 4 301	- 5	(25 208) (85 610)	- (1)	12 870 25 721
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	1 565 180 2 184 189	171 864 199 622	82 25 302	(312 884) (842 689)	(1 208) (2 250)	1 495 780 1 565 180

### 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	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	8 331 6 921	41 186 23 776	23 139 19 819	5 130 2 547	21 249 8 331
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г. За 2024 г.	8 331 6 921	41 186 23 776	23 139 19 819	5 130 2 547	21 249 8 331

**9. Обеспечения обязательств**

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные – всего	8 397	8 397	1 414
в том числе:			
	-	-	-
	-	-	-
Выданные - всего	1	1	1
в том числе:			
	-	-	-

### 10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	252 901	787 799
Затраты на оплату труда	167 182	155 544
Отчисления на социальные нужды	48 530	36 888
Амортизация	21 461	29 274
Прочие затраты	763 029	1 726 942
Итого по элементам	1 253 104	2 736 448
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(10 403)	686
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 242 701	2 737 134

**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.	-	-	-	-