Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АркаДа»
за 2025 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «АркаДа» за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2025 года.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО «АркаДа».
1.2. Юридический адрес 652120, КЕМЕРОВСКАЯ ОБЛАСТЬ - КУЗБАСС, М.О. ИЖМОРСКИЙ, ПГТ ИЖМОРСКИЙ, ТЕР МИКРОРАЙОН, Д. 15, ОФ. 35
1.3. Дата государственной регистрации - 03.04.2025 года.
1.4. Численность сотрудников на 31 декабря 2025 года составляет 5 человек.
1.5. Уставный капитал составляет 100 000 руб. Участником является Гилёва Элеонора Владиславовна с долей 100 процентов.
1.6. По состоянию на 31 декабря 2025 г. исполнительные и контролирующие органы представлены следующим образом:

Должность руководителя:	Генеральный директор
Ф.И.О. руководителя:	Гилёва Элеонора Владиславовна
Должность бухгалтера:	Главный бухгалтер
Ф.И.О. бухгалтера:	Гилёва Анастасия Фирдинантовна

1.7. Основной вид деятельности: 46.71 «Торговля оптовая твёрдым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами»
1.8. У Предприятия отсутствуют обособленные подразделения
1.9. Предприятие не осуществляет виды деятельности, подлежащие лицензированию.
1.10. Проведена годовая инвентаризация:

Объект учета	**Дата проведения инвентаризации**	**Примечания**
Основные средства	30.12.2025 год	без расхождений
Материально-производственные запасы	30.12.2025 год	без расхождений
Денежные средства	30.12.2025 год	без расхождений
Расчеты с поставщиками	30.12.2025 год	без расхождений
Расчеты с покупателями	30.12.2025 год	без расхождений
Расчеты по налогам и сборам	30.12.2025 год	без расхождений
Расчеты по социальному страхованию	30.12.2025 год	без расхождений
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	30.12.2025 год	без расхождений

2. Учетная политика

2.1. Учетная политика сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:
допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
допущения непрерывности деятельности, которое состоит в том, что предприятие предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой

учетной политики;
допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.
2.2. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.
Расходы предприятия учитывались на счете 26, списывались в дебет счета 90, субсчет 90.2 в том периоде, в котором возникли.
Активы стоимостью ниже 100 000 руб. за единицу относились на затраты по мере отпуска их в эксплуатацию.
Резерв на отпуска не создавался.
Существенные способы ведения бухгалтерского учета:
амортизация основных средств в бухгалтерском и налоговом учете начислялась линейным методом;
материально-производственные запасы - по фактической себестоимости.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат сформировался положительный. К факторам, повлиявшим на результаты деятельности можно отнести совершенствование структуры управления.

4. Информация о связанных сторонах и сделках

ООО «АркаДа» - 12 договоров на сумму исполнения 3 126 900,00 и 3 309 497,63 рублей.
Информация о вознаграждения руководящего состава за 2025 год:

Основной управленческий персонал	Вид вознаграждения	Сумма, тыс. руб.
Генеральный директор	Оплата труда	9 454,55
Гилёва Элеонора Владиславовна		

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2025 года

Строка 1150 "Основные средства"	
Сальдо на конец периода по дебету счета 01	952 498,00
- минус Сальдо на конец периода по кредиту счета 02.01	-31 981,50
Итого по строке	**920 516,50**
Строка 1210 "Запасы", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 41	1 923 795,98
Итого по строке	**1 923 795,98**
Строка 1310 "Уставный капитал "	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 80	100 000,00
Итого по строке	**100 000,00**
Строка 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)"	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 84	1 459 913,25
Итого по строке	**1 459 913,25**
Строка 1410 "Заемные средства", графа "На 31 декабря 2025 г."	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 67.01	9 645,98
Итого по строке	**9 645,98**
Строка 1520 "Кредиторская задолженность"	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	820 000,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	89 893,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	157 058,00
+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.09	11 700,02

+ плюс Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	78,00
Итого по строке	**1 078 729,02**
Строка 2110 "Выручка", "За Январь 2025 - Декабрь 2025г"	
Оборот по кредиту счета 90.01	2 076 900,00
- минус Оборот по дебету счета 90.02.1	-1 047 457,64
Строка 2220 "Управленческие расходы", "За Январь 2025 - Декабрь 2025г"	
Оборот по дебету счета 90.08.1	318 505,54
Итого по строке	**318 505,54**
Строка 2350 "Прочие расходы", "За Январь 2025 - Декабрь 2025г"	
Расходы на услуги банков	58 635,17
ЛОКО-БАНК (АО) КБ	37 044,20
ПАО СБЕРБАНК	21 590,97
Расходы на услуги факторинговых компаний	0,00
Расходы по уплате страховых взносов	0,00
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно	0,00
Отрицательные значения (расход) включены в строку "Прочие расходы" (2350)	**58 635,17**
Налог при упрощенной системе налогообложения (2410) - за 2025 г.	
Оборот по счету 99.01.1 в корреспонденции со счетом 68.12	241 883,00
Итого по показателю:	**241 883,00**

Основные средства

01 Основные средства в организации	**На 01.01.2025**	**Выбыло**	**На 31.12 2025**
Бензопила Stihl MS 382	61 200,00		61 200,00
Здание пилорама (кад.номер 38:21:020111:1096)	600 000,00		600 000,00
Пилорама ленточная горизонтальная Алтай бензиновая	71 298,00		71 298,00
Станок кромкообрезной СКР 2 Premium (СКР 6)	220 000,00		220 000,00
Итого	**952 498,00**		**952 498,00**

Амортизация ОС

02 Амортизация ОС, учитываемых на счете 01	**На 01. 01.2025**	**Выбыло**	**За 2025г.**	**На 31.12.2025**
Бензопила Stihl MS 382			2 040,00	2 040,00
Здание пилорама (кад.номер 38:21:020111:1096)			16 666,66	16 666,66
Пилорама ленточная горизонтальная Алтай бензиновая			5 941,50	5 941,50
Станок кромкообрезной СКР 2 Premium (СКР 6)			7 333,34	7 333,34
Итого			**31 981,50**	**31 981,50**

Выручка

Сопровождение поставки контрагента	2 076 900,00
Продажа погонажных изделий (товар)	1 050 000,00
Итого по группе показателей:	3 126 900,00

Предприятие не имеет выданных до отчетной даты гарантий, обязательств, поручительств в пользу третьих лиц, обязательств в отношении охраны окружающей среды и т.п.

6. 16. Информация о соблюдении требования непрерывности деятельности

Предприятие не предполагает прекращение деятельности, и планирует продолжать свою деятельность непрерывно.

Оценка стоимости чистых активов организации:

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	01.01.2025	31.12.2025	на начало анализируемого периода (01.01.2025)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы		1 459		0,5		
2. Уставный капитал		100		0,03		
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)		1 359		0,47		

Чистые активы Предприятия на последний день анализируемого периода (31.12.2025) существенно превышают уставный капитал. Данное соотношение положительно характеризует финансовое положение Предприятия, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации.

31.12.2025г.

Генеральный директор
ООО «АркаДа» Э.В. Гилёва