



ООО ФИРМА «АРГО»

Россия, 630010, г. Новосибирск, ул. Волочаевская, 57/1, этаж 2, офис 1
тел./факс (383) 240-07-87, 240-07-88
ИНН/ КПП 5401176018/540101001, ОКПО 56025638

Межрайонная ИФНС России №21 по
Новосибирской области

Пояснения к корректирующей Бухгалтерской отчетности за 2025год

По результатам контрольно-аналитической работы, проведенной налоговым органом за 2023 и 2024 г.г., обнаружено занижение налоговой базы по налогу на прибыль. В результате ООО фирма «Арго» в апреле 2026г. предоставила уточненные Налоговые декларации по налогу на прибыль за 2023, 2024, 2025г.г, что существенно повлияло на изменения у организации показателей бухгалтерской отчетности. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществлен путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена (ретроспективный пересчет).

Ретроспективный пересчет произведен в отношении сравнительных показателей начиная с того предшествующего отчетного периода, представленного в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год, в которых была допущена соответствующая ошибка (уточнения). При корректировке использовался счет 84. На основании вышеизложенного ООО фирма «Арго» предоставила корректирующую бухгалтерскую отчетность за 2025 год.

В том числе:	Дружбе НММА					
	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.	3а 2025 г.	3а 2024 г.
	1	2	3	4	5	6

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

Наименование показателя	Период	На начало года	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.	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	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.	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

4. Основные средства
4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано	амортизация	обесценение	переоценка	переоценка	переклассифицировано	На конец периода
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г. За 2024 г.	192 103 191 281	(131 329) (126 581)	- 822	- -	(5 137) (4 748)	- -	- -	- -	- -	192 103 192 103
Здания	За 2025 г. За 2024 г.	91 871 91 871	(49 412) (46 189)	- -	- -	(3 221) (3 223)	- -	- -	- -	- -	91 871 91 871
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г. За 2024 г.	71 790 71 380	(66 248) (65 589)	- 411	- -	(961) (659)	- -	- -	- -	- -	71 790 71 790
Офисное оборудование	За 2025 г. За 2024 г.	1 932 1 932	(1 931) (1 931)	- -	- -	(1) -	- -	- -	- -	- -	1 932 1 932
Транспортные средства	За 2025 г. За 2024 г.	6 572 6 572	(4 507) (4 507)	- -	- -	(796) (532)	- -	- -	- -	- -	6 572 6 572
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г. За 2024 г.	9 389 8 977	(9 230) (8 897)	- 412	- -	(159) (333)	- -	- -	- -	- -	9 389 9 389
Рабочий скот	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Продуктивный скот	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Многолетние насаждения	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Земельные участки	За 2025 г. За 2024 г.	10 549 10 549	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	10 549 10 549
Объекты природопользования	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые к статье 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Другие виды основных средств	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		На начало года	поступило (с учетом переоценки фактической стоимости)	списано (с учетом переоценки фактической стоимости)	амортизация	обесценение	переоценка
Право пользования активами - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:	За 2025 г. За 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	45 088	50 225	54 151
в том числе:			
Здания	39 238	42 461	45 682
Машины и оборудование (кроме офисного)	4 581	5 543	5 791
Транспортные средства	1 269	2 065	2 597

Производственный и хозяйственный инвентарь	-	159	80
Другие виды основных средств	-	-	1
Неамортизируемые основные средства - всего	10 549	10 579	10 549
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые консервированы			
основные средства, потребляемые своими силами с течением времени не изменяются			
Земельные участки	10 549	10 549	10 549
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоценочной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	отписано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	20 167	-	107	-	-	-	20 274
	За 2024 г.	20 060	-	107	-	-	-	20 167
в том числе:								
Земельный участок №3 по ул. Н.Остревского (2142)	За 2025 г.	214	-	107	-	-	-	321
	За 2024 г.	107	-	107	-	-	-	214
Земельный участок 54.35.101605.407	За 2025 г.	19 953	-	-	-	-	-	19 953
	За 2024 г.	19 953	-	-	-	-	-	19 953
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 100	-	10 057	-	(13 107)	(50)	-
в том числе:								
Трансформаторная подстанция (Каменка)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	7 538	-	(7 538)	-	-
Сети канализационные и КНС. Внутривидеонаблюдение	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	548	-	(548)	-	-
Тепловая сеть (дом 3,8)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(3 050)	-	-
Наружные сети водопровода (Каменка 3)	За 2025 г.	3 050	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	(1 971)	-	-
Коток SAKAI	За 2025 г.	-	-	1 971	-	-	-	-
	За 2024 г.	34	-	-	-	-	(34)	-
Эл.двигатель 5AU 132 S47.6/1500	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	16	-	-	-	-	(16)	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

На начало года	Изменения за период	На конец периода
----------------	---------------------	------------------

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	5 033	-	-	4 237	-	-	-	-	796	-
	3а 2024 г.	5 033	-	-	-	-	-	-	-	5 033	-
в том числе:	3а 2025 г.	5 033	-	-	4 237	-	-	-	-	796	-
	3а 2024 г.	5 033	-	-	-	-	-	-	-	5 033	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	1 560	-	-	903	-	-	-	-	657	-
	3а 2024 г.	2 461	-	-	901	-	-	-	-	1 560	-
в том числе:	3а 2025 г.	1 560	-	-	903	-	-	-	-	657	-
	3а 2024 г.	2 461	-	-	901	-	-	-	-	1 560	-
Итого	3а 2025 г.	6 593	-	-	5 140	-	-	-	-	1 453	-
	3а 2024 г.	7 494	-	-	901	-	-	-	-	6 593	-

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		затраты	списано		Изменения за период		На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	3а 2025 г. 3а 2024 г.	57 977 73 499	-	30 862 118 211	(56 390) (133 672)	-	-	X X	32 449 57 977	-
в том числе:										
Сырье и материалы	3а 2025 г. 3а 2024 г.	52 661 73 168	-	8 260 70 514	(33 796) (91 021)	-	-	-	27 125 52 661	-
Готовая продукция	3а 2025 г. 3а 2024 г.	3 223 186	-	8 941 29 944	(8 941) (26 907)	-	-	-	3 223 3 223	-
Товары	3а 2025 г. 3а 2024 г.	2 093 84	-	23 2 009	(15) -	-	-	-	2 101 2 093	-
Незавершенное производство	3а 2025 г. 3а 2024 г.	- 61	-	13 638 9 968	(13 638) (10 029)	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г. 3а 2024 г.	-	-	- 5 776	- (5 776)	-	-	-	-	-

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	-	-	-
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	
				поступило			списано					
		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	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	
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. За 2024 г.	187 102 831 624	- -	191 496 68 040	1 -	(171 211) (712 562)	- -	- -	- -	207 388 187 102	- -	
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	45 319 164 766	- -	50 870 67 690	- -	(54 002) (187 137)	- -	- -	- -	42 187 45 319	- -	
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г. За 2024 г.	141 769 666 776	- -	139 452 -	1 -	(116 021) (525 007)	- -	- -	- -	165 201 141 769	- -	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г. За 2024 г.	14 82	- -	1 174 350	- -	(1 188) (418)	- -	- -	- -	14 -	- -	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	187 102 831 624	- -	191 496 68 040	1 -	(171 211) (712 562)	- -	- -	X X	207 388 187 102	- -	

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	-	-	-	-	-	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-	-	-	-

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	
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям Договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	12 077 194 847	72 381 -	- -	- -	(33 430) (182 770)	51 028 12 077	
в том числе:								
Целевое финансирование по договорам долевого участия	За 2025 г. За 2024 г.	12 077 194 847	72 381 -	- -	- (93 122)	- -	(33 430) (182 770)	51 028 12 077
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	139 841 1 559 460	120 626 922 052	108 -	(93 122) (1 245 515)	- (1 096 156)	- 139 841	
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г. За 2024 г.	52 331 176 567	99 847 247 527	- -	(50 336) (371 763)	- -	- 52 331	
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.	21 089 480 855	24 398 388	- -	(20 899) (858 154)	- -	214 21 089	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Краткосрочные займы	За 2025 г. За 2024 г.	15 780 14 194	4 560 3 820	- -	(3 471) (2 234)	- -	16 869 15 780	
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г. За 2024 г.	50 573 18 186	16 139 45 736	89 -	(18 336) (13 349)	- -	48 465 50 573	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г. За 2024 г.	33 2	56 46	19 -	(80) (15)	- -	28 33	
Целевое финансирование по договорам долевого участия	За 2025 г. За 2024 г.	35 869 656	- 226 535	- -	- (1 096 156)	- -	35 35	
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	151 918 1 754 307	193 007 922 052	108 -	(93 122) (1 245 515)	- (1 096 156)	218 481 151 918	

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	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	295	11 527
Затраты на оплату труда	2 567	1 647
Отчисления на социальные нужды	787	508
Амортизация	2 934	2 933
Прочие затраты	14 091	1 074 048
Итого по элементам	20 675	1 090 664
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(8 077)	(11 584)
Итого расходы по обычным видам деятельности	12 598	1 079 080