Общество с ограниченной ответственностью

"ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ В СФЕРЕ СТРОИТЕЛЬСТВА"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 **и отчету о финансовых результатах за** 2025 **год в текстовой форме**

Общие сведения

ООО "ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ В СФЕРЕ СТРОИТЕЛЬСТВА" ИНН 2626804442/ КПП 262601001/ ОГРН 1142651028838/

Юридический адрес: 357635, Ставропольский край, г. Ессентуки, ул. Радужная, д. 2

Директор Жукова Александра Васильевна

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. рублей, что соответствует данным бухгалтерского учета.

ОКВЭД 71.1 Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

На основании сведений из Единого реестра субъектов малого и среднего предпринимательства от 28.01.2026 ООО "ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ В СФЕРЕ СТРОИТЕЛЬСТВА", признано микро предприятием, начиная с 10.10.2025 года.

Регистрирующим органом принято решение о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ (наличие оснований, предусмотренных статьей 21.3 Федерального закона от 08.08.2001 № 129 ФЗ)

Номер и дата решения о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ № решения 2120/М Дата решения 12.11.2025

Сведения о публикации решения о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ Решение о предстоящем исключении юридического лица из ЕГРЮЛ опубликовано в журнале «Вестник государственной регистрации» № 46 от 19.11.2025

- По статье баланса 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 31 тыс.

- ✓ Соответствует счету учета 51 «Расчетные счета» и «Касса»

- По статье баланса 1240 Финансовые и другие оборотные активы – 365 тыс.

- ✓ Соответствует счету учета 19 «НДС по приобретенным ценностям» - 5217,94 руб. – дебиторская задолженность списана
- ✓ Соответствует счету учета 60.02 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»» - 6298,91 руб. - дебиторская задолженность списана
- ✓ Соответствует счету учета 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками» - 20000 руб.- дебиторская задолженность списана
- ✓ Соответствует счету учета 68 «Расчеты по налогам и сборам»- 31942,7 руб.
  По сверке дебиторская задолженность подтвердилась частично. Произведен возврат из бюджета на сумму 1059,73 руб. Остальная часть дебиторской задолженности списана.
- ✓ Соответствует счету учета 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» - 1043,13 руб - дебиторская задолженность списана
- ✓ Соответствует счету учета 69.11 «Расчеты по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний» – 422,03 руб. По результатам сверки с СФР, сумма переплата находится в бюджете более 3 лет и возврату не подлежит. - дебиторская задолженность списана в 2026 г., так как в 2025г. при списании сумма уменьшает расчет УСН и занижает налог.
- ✓ Соответствует счету учета 58 «Предоставленные займы» - 300 000 руб. – займ возвращен, начислены проценты на сумму 63568,67 руб, включены в расчеты по УСН 63568,67*6%=3814,12

- По статье баланса 1370 Капитал и резервы – 311 тыс.

- ✓ Соответствует счету учета 84.01 «Прибыль, подлежащая распределению» и 80.09 «Уставный капитал»

- По статье баланса 1510 Краткосрочные заемные средства – 7 тыс.

- ✓ соответствует кредиту счета учета 66.03 «Краткосрочные займы» на сумму 6924,78 руб. Начислены и уплачены проценты по договору. Долг возвращен

- По статье баланса 1520 Кредиторская задолженность – 78 тыс.

- ✓ **соответствует кредиту счета учета 71 «Расчеты с подотчетными лицами».**

В связи с невозможностью вернуть денежные средства подотчетному лицу, кредиторская задолженность была списана. На сумму задолженности начислен налог на УСН

9182*6%=550,92 руб

- ✓ **соответствует кредиту счета учета 60.01 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками»**

В связи с невозможностью вернуть по кредиту счета 60, кредиторская задолженность была списана.

На сумму задолженности начислен налог на УСН

48730,60*6%= 2923,84 руб.

- ✓ **соответствует кредиту счета учета 68.04.1 «Расчеты с бюджетом»**

При сверке с ИФНС задолженность с бюджетом на сумму **20424 руб**. не подтвердилась. Кредиторская задолженность списана.

- **По состоянию на 31.12.2025 в ООО "ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ В СФЕРЕ СТРОИТЕЛЬСТВА" имеется кредиторская задолженность перед поставщиками на сумму 322600:**

✓ Жукова А.В. ИП 240 000 руб – аренда офиса
✓ Марченко Дмитрий Валерьевич – 80000 руб. услуги по ликвидации ООО
✓ СКУИС ООО – 2600 руб. Передача прав (Лицензия) на право использования программного продукта "Астрал-Отчетность" Тариф "Основной" (сроком на 1 год).
Задолженность оплачена полностью через расчетный счет на сумму 320000 руб.
Кассу организации 2600 руб.

- **Задолженность по налогам на сумму на 8267 руб.**

✓ Задолженность оплачена полностью через расчетный счет по УСН – 7267 руб.
✓ Задолженность по УСН штраф за 2024г – 1000 руб. будет оплачен до 6 февраля 2026г.

Выплата не распределенной прибыли в размере 28490 руб. и 10000 руб. уставного капитала будет выплачено до 6 февраля 2026 г по расчетному счету с учетом понесённых расходов по РКО.

Директор
ООО "ЦЕНТР ЭКСПЕРТИЗ В СФЕРЕ СТРОИТЕЛЬСТВА" А.В. Жукова