

Общество с ограниченной ответственностью "Эксперт Мультимедия"
(ООО "Эксперт Мультимедия")
ИНН:7116127680, КПП:711601001, ОГРН:1057101580953,
адрес: 301650, Тульская область, г.Новомосковск, ул. Московская д.21/27, оф. 30

(полное наименование организации, ИНН, КПП, ОГРН, адрес)

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах

на 31 января 2025 г.

1. Краткая характеристика деятельности.

1.1 Дата государственной регистрации ООО «Эксперт Мультимедия» - 09.02.2005

1.2 Численность сотрудников на 31.12.2025г. - 2 человека

1.3 Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 69.20

В отчетном периоде Общество осуществляло:

- деятельность по оказанию услуг в области бухгалтерского учета, по налоговому консультированию;

1.4 Общество не имеет лицензии.

1.5 Уставной капитал общества составляет 30 000 (Тридцать тысяч) рублей. Участниками общества являются:

Гаврюшина Н.В. с долей 80%

Кузьмина Л.Ю. с долей 20%

2. Учетная политика

(информация об учетной политике, а также информация,
предусмотренная п. 45 Федерального стандарта
бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023
"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

2.4 Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	31	-	35	-	(26)	-	-	-	40	-
	За 2024 г.	35	-	28	-	(32)	-	-	-	31	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	26	-	34	-	(26)	-	-	-	34	-
	За 2024 г.	26	-	26	-	(26)	-	-	-	26	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	6	-	-	-	(6)	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	5	-	-	-	-	-	-	-	5	-
	За 2024 г.	3	-	2	-	-	-	-	-	5	-
Итого	За 2025 г.	31	-	35	-	(26)	-	-	X	40	-
	За 2024 г.	35	-	28	-	(32)	-	-	X	31	-

2.5. Обязательства

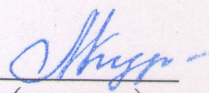
8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	2	3	-	(2)	-	-	3
	3а 2024 г.	-	2	-	-	-	-	2
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	5	5	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	5	-	-	-	-	-	5
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	15	-	-	(15)	-	-	-
	3а 2024 г.	14	1	-	-	-	-	15
Итого	3а 2025 г.	23	8	-	(17)	-	X	14
	3а 2024 г.	20	3	-	-	-	X	23

2.6 Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	-	-
Затраты на оплату труда	417	207
Отчисления на социальные нужды	125	62
Амортизация	-	-
Прочие затраты	13	8
Итого по элементам	556	278
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	556	278

Генеральный директор
(наименование должности)


(подпись)

Кузьмина Лариса Юрьевна
(расшифровка подписи)