Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис» за 2025 год

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "ДАЛЬНЕВОСТОЧНАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ СТРОИТЕЛЬНАЯ ЛАБОРАТОРИЯ "ЭКСПЕРТ-СЕРВИС"

ИНН: 2724189668

КПП: 272401001

ОГРН: 1142724003840

Дата регистрации: 07.05.2014

Юридический адрес: 680009, Хабаровский край, г Хабаровск, ул. Краснодарская, д. 102А

Уставный капитал организации: 20 000 (двадцать тысяч) рублей.

Список участников ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис»:

№	Данные участника	Размер доли, %	Номинальная стоимость, руб.
1	Селезнев Сергей Владимирович (паспорт серия 08 11 № 055401, выдан 26.01.2012 Отделом УФМС России по Хабаровскому краю в Железнодорожном районе г.Хабаровска, код подразд. 270-002)	100%	20 000,00

Основной вид деятельности: 71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 5 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Единоличным исполнительным органом ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис» является директор.

2. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Допущенные отступления от установленных правил учета раскрыты ниже в данных пояснениях и обоснованы в учетной политике Общества.

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

Для оценки существенности информации с целью детализации показателей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, а также с целью раскрытия информации в данных пояснениях избран критерий существенности – 5%, от соответствующего показателя статьи баланса или отчета о финансовых результатах.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета:

- начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом;
- оценка списанных материально-производственных запасов осуществляется по методу средней себестоимости.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис» утверждена Приказом № 1 от 29.12.2023 года. Разработана в соответствии законодательством «О бухгалтерском учете», утвержденным Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ (с изменениями и дополнениями).

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году выручка составила 1753 тыс. рублей, в том числе:

- по основному виду деятельности – 1753 тыс. рублей.

Расходы по обычным видам деятельности составили 4157 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на продажу – 2579 тыс. рублей;

Прочие доходы за отчетный период составили 20 тыс.рублей, в том числе:

- от списание кредиторской задолженности - 20 тыс.рублей;

Прочие расходы за отчетный период составили 1577 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на услуги банка – 62 тыс. рублей;
- не принимаемые расходы по НУ – 1226 тыс.рублей.
- от списание дебиторской задолженности - 289 тыс.рублей;

Налог на прибыль (доходы) за отчетный год равен 45 тыс. рублей.

Итого убыток составил 4006 тыс. рублей.

4. Пояснения к существенным статьям баланса

4.1. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 г. в балансе организации отражены запасы по строке 1210 – 427 тыс. рублей.

4.2. Дебиторская задолженность

На 31.12.2025 года дебиторская задолженность составила 316 тыс. рублей. Вся задолженность является краткосрочной. Долгосрочная и просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По расчетам с покупателями и заказчиками дебиторская задолженность составляет 316 тыс. рублей.

4.3. Кредиторская задолженность

На 31.12.2025 года кредиторская задолженность составила 5918 тысяч рублей. Вся задолженность является краткосрочной. Долгосрочная и просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

По расчетам с покупателями и заказчиками дебиторская задолженность составляет 123 тыс. рублей. По заработной плате задолженность составляет 67 тыс. рублей. По налогам и сборам кредиторская задолженность составляет 62 тыс. рублей. По расчетам с разными дебиторами и кредиторами 5666 тыс.рублей.

4.4. Нераспределенная прибыль

На 31.12.2025 убыток составил 5162 тыс. рублей.

Нераспределенный убыток за все время работы Общества составил 5182 тыс. рублей.

5. Информация о непрерывности деятельности

На дату составления бухгалтерской отчетности и на ближайшие 12 месяцев не существует каких-либо финансовых, производственных и других факторов или признаков, на основании которых может возникнуть сомнение в применимости допущения непрерывности деятельности ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис».

Директор ООО ДВЦСЛ «Эксперт-Сервис» _____ / Селезнев С.В./