

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г. и отчету о финансовых результатах за 2025г.

Общество с ограниченной ответственностью «ЭкспортСпейс»

1. Краткая характеристика деятельности организации

- 1.1. Сокращенное наименование – ООО «ЭкспортСпейс».
- 1.2. Юридический адрес – 117218, Москва г, ул Большая Черёмушкинская, д. 34, ком. М303
- 1.3. Дата государственной регистрации – 06.12.2017.
- 1.5. Численность сотрудников, по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек
- 1.6. Уставный капитал составляет 20 000,00руб. Участником является:
 - М.К. Саввиди с долей 100 процентов.
- 1.7. Перечень видов деятельности:
 - Аренда и лизинг грузовых транспортных средств;
 - Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями

2. Общие положения

- 2.1 Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.
- 2.2 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «ЭкспортСпейс» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.
- 2.3 Формат представления значений показателей: в тысячах рублей

3. Учетная политика

- 3.1 В связи с применением упрощенных способов учета упрощенная бухгалтерская отчетность составлена с учетом того, что:
 - не применяется ПБУ 18/02 "Учет расчетов по налогу на прибыль".
 - не применяется ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»

Положение учетной политики	Утвержденный вариант	Основание
	3.2 Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта. По объектам ОС, которые эксплуатировались предыдущими собственниками, срок полезного использования устанавливается с учетом срока их использования на момент приобретения.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
	3.3 Аренда	
Оценка обязательства по аренде	Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается в упрощенном порядке исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018: как сумма первоначальной оценки обязательства по аренде и арендных платежей, осуществленных на дату	ч. 2 п. 13 ФСБУ 25/2018

	предоставления предмета аренды или до такой даты. Иные затраты признаются расходами по обычным видам деятельности текущего периода	
Арендные платежи	Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока договора.	подп. «а», «б», абз. 5, 6 п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018, п. 18 ПБУ 10/99
	3.4 Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	3.5 Учет доходов и расходов	
Порядок признания управленческих и коммерческих расходов	Списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности	п. 9 ПБУ 10/99 Приказ Минфина РФ от 31.10.2000 №94н
Выручка от реализации отражается в учете	В отношении доходов от продажи товаров – по факту перехода права собственности на проданные товары исходя из условий договора; в отношении доходов от сдачи в аренду складских помещений – ежемесячно	пункт 12 ПБУ 9/99

4. Раскрытие существенных показателей

Нематериальные активы

Отсутствуют

Основные средства

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		переклассифицирован		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 864	(3 864)	5 065	(2 955)	-	(169)	-	-	-	-	-	8 929	(6 988)
	За 2024 г.	5 436	(5 436)	-	(1 572)	1 572	-	-	-	-	-	-	3 864	(3 864)
в том числе:														
Транспортные средства	За 2025 г.	3 864	(3 864)	5 065	(2 955)	-	(169)	-	-	-	-	-	8 929	(6 988)
	За 2024 г.	5 436	(5 436)	-	(1 572)	1 572	-	-	-	-	-	-	3 864	(3 864)
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	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	14 712	(3 583)	-	(5 065)	2 955	(4 122)	-	-	-	9 647	(4 750)	
	За 2024 г.	5 065	(1 097)	9 647	-	-	(2 486)	-	-	-	14 712	(3 583)	
в том числе:													
Транспортные средства	За 2025 г.	14 712	(3 583)	-	(5 065)	2 955	(4 122)	-	-	-	9 647	(4 750)	
	За 2024 г.	5 065	(1 097)	9 647	-	-	(2 486)	-	-	-	14 712	(3 583)	

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	6 838	11 129	3 968
в том числе:			
Транспортные средства	6 838	11 129	3 968
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе:			
используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Финансовые вложения

Отсутствуют

Запасы

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		затраты	Изменения за период				На конец периода		
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	2 644	-	1 164	(3 808)	-	-	X	X	-	-
	За 2024 г.	3 447	-	4 246	(5 049)	-	-	X	X	2 644	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	64	(64)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	2 644	-	1 164	(3 808)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 447	-	4 182	(4 985)	-	-	-	-	2 644	-

Дебиторская задолженность

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	
		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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	2 572	-	1 318	-	(2 397)	-	-	-	1 493	-
	За 2024 г.	4 110	-	2 572	-	(4 110)	-	-	-	2 572	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	375	-	82	-	(375)	-	-	-	82	-
	За 2024 г.	1 993	-	375	-	(1 993)	-	-	-	375	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	1 736	-	1 071	-	(1 561)	-	-	-	1 246	-
	За 2024 г.	2 117	-	1 736	-	(2 117)	-	-	-	1 736	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	152	-	-	-	(152)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	152	-	-	-	-	-	152	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	309	-	166	-	(309)	-	-	-	166	-
	За 2024 г.	-	-	309	-	-	-	-	-	309	-
Итого	За 2025 г.	2 572	-	1 318	-	(2 397)	-	-	X	1 493	-
	За 2024 г.	4 110	-	2 572	-	(4 110)	-	-	X	2 572	-

Обязательства

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		переклассифицировано	
			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.	814	-	-	(814)	-	-	-
в том числе:								
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	814	-	-	(814)	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	11 247	826	-	(7 563)	-	-	4 509
	За 2024 г.	8 581	8 678	-	(6 012)	-	-	11 247
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 469	824	-	(2 469)	-	-	825
	За 2024 г.	3 153	2 195	-	(2 878)	-	-	2 469
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 108	-	-	(1 108)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 855	-	-	(4 207)	-	-	3 648
	За 2024 г.	3 169	6 414	-	(1 728)	-	-	7 855
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	500	-	-	(500)	-	-	-
	За 2024 г.	738	-	-	(237)	-	-	500
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	172	-	-	(149)	-	-	23
	За 2024 г.	116	56	-	-	-	-	172
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	209	-	-	(208)	-	-	1
	За 2024 г.	196	13	-	-	-	-	209
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	60	-	-	(60)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	-	-	(1)	-	-	12
	За 2024 г.	12	-	-	-	-	-	13
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	29	-	-	(29)	-	-	-
	За 2024 г.	29	-	-	-	-	-	29
Итого	За 2025 г.	11 247	826	-	(7 563)	-	X	4 509
	За 2024 г.	9 395	8 678	-	(6 826)	-	X	11 247

3.7.

Обеспечение обязательств

Отсутствуют

Расходы по обычным видам деятельности

10. Расходы по обычным видам деятельности		
Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	1 164	5 049
Затраты на оплату труда	594	780
Отчисления на социальные нужды	151	153
Амортизация	3 362	2 486
Прочие затраты	1 378	1 418
Итого по элементам	6 649	9 886
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	6 649	9 886

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Условные факты хозяйственной деятельности, судебные споры

Судебные разбирательства, претензии, штрафы, обязательства, которые могут существенно повлиять на финансовое положение: отсутствуют.