Обществосограниченнойответственностью
Производственно-лабораторныйцентр «Эксперт»
355012, РФ, Ставропольскийкрай, г. Ставрополь, проезд Литейный,д.4, пом. 58-65
ИНН 2634802713, ОГРН 1112651014717, КПП 2634011001
тел/факс 8(8652)29-10-85 e-mail: info@a7000.ru

Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2025 год ООО ПЛЦ «Эксперт» (ИНН 2634803713)

1. Общие сведения

- **Наименование:** Общество с ограниченной ответственностью Производственно-Лабораторный Центр «Эксперт»
- **Место нахождения :** 355020, Ставропольский край, г. Ставрополь, проезд Литейный, д. 4/1, помещ. 58-65
- **Основной вид деятельности:** 71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация
- **Режим налогообложения:** УСН «Доходы» (6%).
- **Среднегодовая численность:** 10 человека.
- **Право на упрощенный учет:** ООО ПЛЦ «Эксперт» является микропредприятием (ст. 4 Федерального закона № 209-ФЗ) и ведет учет в упрощенном виде.
- **Уставный капитал :** 14 000 рублей, оплачен полностью.
- **Учредители :** Ямковой Сергей Алексеевич – 12 000 рублей;
  Глущенко Евгений Юрьевич – 1 000 рублей;
  Трайдукова Татьяна Андреевна – 1 000 рублей;
- Исполнительный орган: генеральный директор Ямковой Сергей Алексеевич, на основании протокола собрания учредителей № 18 от 09.09.2019 года

2. Учетная политика (существенные положения)

- Бухгалтерский учет ведется с применением кассового метода (доходы и расходы признаются по мере поступления/оплаты).
- Выручка признается по дате поступления денежных средств на расчетный счет.
- Амортизация основных средств (ОС) начисляется линейным способом раз в год (31 декабря).
- Учет запасов: ТМЦ, оцениваются по фактической себестоимости.

3. Пояснения к существенным статьям баланса (на 31.12.2025)

3.1 Основные средства (стр. 1150):

- 65 000 руб. приобретено оборудование

- Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 года 187 209,98 рублей (в основном состоит из лабораторного оборудования)
- Амортизация ОС начислялась линейным способом.

3.2 Денежные средства (стр. 1250):

- Расчетный счет 5447 212,16 руб. (остаток на расчетном счете на 31.12.2025 года
- Касса не ведется (только безналичный расчет)

3.3 Кредиторская и кредиторская задолженность (стр. 1520, 1250):

- Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 7 251 003,38 (В основном задолженность заказчиков, пени и штрафы, выставленные заказчикам, а так же не возвращенные обеспечения контрактов от заказчиков). Просроченная задолженность отсутствует.
- Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 7 187 648,87 (в основном задолженность перед заказчиками, незначительная часть переплата в бюджет). Просроченная задолженность отсутствует.

3.4 Материальные запасы (стр. 1210)

- Сырье материалы (вещества для лаборатории) по состоянию на 31.12.2025 года 113 984,87 рублей
- Инвентарь используемый для нужд лаборатории по состоянию на 31.12.2025 года 832 561,30 рублей
- Прочие МБП (состоят в основном из мебели и офисного оборудования) по состоянию на 31.12.2025 года 349459,48 рублей

4. Финансовый результат

- Выручка от реализации услуг за 2025 год : 34 298 126,54 рублей
- Управленческие расходы за 2025 год : 32 513 160,00 рублей

5. Иные сведения

- Условные обязательства или события после отчетной даты отсутствуют.
- ООО ПЛЦ «Эксперт» продолжает деятельность.

Генеральный директор_____ С.А. Ямковой