

Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-СтройЛогистика»

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование – ООО «Эксперт-СтройЛогистика»

Юридический адрес: 141074, Московская область, г. Королёв, ул. Пионерская, д. 25А

Дата государственной регистрации 20 июля 2011 года

Численность сотрудников: 16 человек

Уставный капитал составляет 10 000,00.

Участниками являются:

- Дали Илья Явдатович ИНН 771380550564 с долей 50%;
- Фоминков Алексей Сергеевич ИНН 711603718039 с долей 50 %.

Перечень основных видов деятельности:

- Строительство железных дорог и метро 42.12;
- Разработка строительных проектов 41.10

Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Фоминков Алексей Сергеевич

Главный бухгалтер Общества: Сторожева Дарья Викторовна.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность».

ООО «Эксперт-СтройЛогистика» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.

3. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

4. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 74 302 тыс. руб., что существенно ниже аналогичного показателя прошлого года. По итогам 2025 г. Общество получило убыток.

Полученный убыток Общества связан с ростом цен на строительные материалы, из-за нестабильной экономической ситуации в целом по стране, снижением денежного обеспечения контрактов.

5. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Компания планирует продолжать вести деятельность в 2026 году. Ликвидация или реорганизация не предусмотрена. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор _____



Фоминков А.С.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		
					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	3а 2025 г.	1 307	(491)	-	-	-	(236)	-	-	-	-	1 307	(726)
	3а 2024 г.	667	(324)	641	-	-	(167)	-	-	-	-	1 307	(491)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	221	(16)	-	-	-	(32)	-	-	-	-	221	(48)
	3а 2024 г.	-	-	221	-	-	(16)	-	-	-	-	221	(16)
Машины и оборудование (кроме офисного)	3а 2025 г.	355	(177)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	355	(228)
	3а 2024 г.	355	(126)	-	-	-	(51)	-	-	-	-	355	(177)
Офисное оборудование	3а 2025 г.	731	(298)	-	-	-	(153)	-	-	-	-	731	(450)
	3а 2024 г.	312	(198)	419	-	-	(100)	-	-	-	-	731	(298)
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	Изменения за период				На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация
Права пользования активами - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	581	817	343
в том числе:			
Здания	173	205	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	127	178	229
Офисное оборудование	281	434	114
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			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	11 330	4 554	-	(191)	(27)	-	-	-	11 139	4 531
	3а 2024 г.	11 330	2 602	-	-	-	1 952	-	-	11 330	4 554
в том числе:											
Предоставленные займы	3а 2025 г.	11 330	4 554	-	(191)	-	-	-	-	11 139	-
	3а 2024 г.	11 330	2 602	-	-	-	1 952	-	-	11 330	4 554
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	11 330	4 554	-	(191)	(27)	-	-	-	11 139	4 531
	3а 2024 г.	11 330	2 602	-	-	-	1 952	-	-	11 330	4 554

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	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.	77 004	-	19 395	(25 907)	-	-	X	X	70 493	-
	За 2024 г.	45 756	-	141 499	(110 251)	-	-	X	X	77 004	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	40 295	-	15 277	(33 042)	-	-	(17 765)	-	22 530	-
	За 2024 г.	24 850	-	51 341	(35 897)	-	-	15 445	-	40 295	-
Товары	За 2025 г.	8 075	-	3 107	(4 861)	-	-	(1 754)	-	6 321	-
	За 2024 г.	8 076	-	127	(128)	-	-	(1)	-	8 075	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	28 634	-	33 994	(20 987)	-	-	13 007	-	41 641	-
	За 2024 г.	12 830	-	90 025	(74 221)	-	-	15 804	-	28 634	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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.	50 338	-	1 354	-	(21 819)	-	-	-	29 874	-
	За 2024 г.	43 076	-	26 363	-	(19 101)	-	-	-	50 338	-
в том числе:	За 2025 г.	15 153	-	916	-	(2 622)	-	-	-	13 447	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	19 490	-	7 781	-	(12 119)	-	-	-	15 153	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	27 703	-	438	-	(16 283)	-	-	-	11 858	-
	За 2024 г.	17 839	-	16 283	-	(6 419)	-	-	-	27 703	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 901	-	-	-	(334)	-	-	-	4 567	-
	За 2024 г.	2 602	-	2 299	-	-	-	-	-	4 901	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2 582	-	-	-	(2 580)	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	3 145	-	-	-	(564)	-	-	-	2 582	-
Итого	За 2025 г.	50 338	-	1 354	-	(21 819)	-	-	X	29 874	-
	За 2024 г.	43 076	-	26 363	-	(19 101)	-	-	X	50 338	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	137 458	60 270	-	(65 038)	(19 084)	-	113 607
	За 2024 г.	99 861	90 123	-	(44 537)	(7 990)	-	137 458
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	27 847	6 594	-	(1 133)	(10 750)	-	22 558
	За 2024 г.	43 257	9 412	-	(16 833)	(7 990)	-	27 847
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	90 852	32 541	-	(56 213)	(8 333)	-	58 847
	За 2024 г.	34 141	76 141	-	(19 430)	-	-	90 852
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	33	-	-	-	-	33
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	3 968	-	-	(1 713)	-	-	2 256
	За 2024 г.	-	3 968	-	-	-	-	3 968
Краткосрочные займы	За 2025 г.	3 005	7 333	-	-	-	-	10 338
	За 2024 г.	3 005	-	-	-	-	-	3 005
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	1 972	-	-	(376)	-	-	1 596
	За 2024 г.	1 617	355	-	-	-	-	1 972
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	292	-	-	(291)	-	-	1
	За 2024 г.	2 132	-	-	(1 840)	-	-	292
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 544	-	-	(4 931)	-	-	2 613
	За 2024 г.	11 665	-	-	(4 121)	-	-	7 544
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	13 770	-	-	-	-	13 770
	За 2024 г.	873	-	-	(873)	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	1 032	-	-	(333)	-	-	699
	За 2024 г.	2 471	-	-	(1 440)	-	-	1 032
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	947	-	-	(49)	-	-	898
	За 2024 г.	700	247	-	-	-	-	947
Итого	За 2025 г.	137 458	60 270	-	(65 038)	(19 084)	X	113 607
	За 2024 г.	99 861	90 123	-	(44 537)	(7 990)	X	137 458

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

в том числе:	-	-	-
--------------	---	---	---

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	34 796	34 594
Затраты на оплату труда	54 612	44 257
Отчисления на социальные нужды	9 519	7 581
Амортизация	236	167
Прочие затраты	6 697	61 159
Итого по элементам	105 860	147 758
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(13 007)	(15 803)
Итого расходы по обычным видам деятельности	92 853	131 955