

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «Экспресс»
за 2025 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности *Общества с ограниченной ответственностью «Экспресс»* за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

1.1. РЕКВИЗИТЫ

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Экспресс».

Общество зарегистрировано 03 августа 2017 г., первым отчетным периодом для Общества является 2017 год.

Юридический адрес Общества: 620063, Свердловская область, г.о. город Екатеринбург, г Екатеринбург, ул Большакова, д. 61, помещ. 251
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6671077281

Код причины постановки на учет (КПП): 667101001.

Основным видом деятельности общества является Торговля розничная напитками в специализированных магазинах (ОКВЭД 47.25).

ООО «Экспресс» на 31.12.2025г прекратила осуществлять торговую деятельность.

Филиалов и представительств - не создавалось.

ООО «Экспресс не имеет дочерних и зависимых обществ.

Исполнительным органом Общества является директор Мусаелян Карен Эдуардович, назначен на должность на основании решения единственного участника №6 от 20.01.2026 г.

Учредителем Общества является: Демидов Иван Иванович ИНН 390611269762.

Среднесписочная численность сотрудников Общества на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек.

Совет директоров и ревизионная комиссия в организации отсутствуют

Настоящая отчетность была составлена и подписана Руководителем Общества

Директор _____ Мусаелян К.Э.
(подпись) (расшифровка подписи)

«27 марта» 2026г.

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав		
--	--	--

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

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	первоначальная (переоцененная) стоимость	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	21 115	(10 142)	129	(20 692)	10 820						(899)
							За 2024 г.	175 244	(26 659)	17 346	(185 979)	
Здания	За 2025 г.	326	(101)	-	(326)	326						(8)
							Машины и оборудование	За 2024 г.	21 650	(1 917)	2 882	
Офисное оборудование	За 2024 г.	153 560	(24 732)	14 464	(161 739)	48 100						(25 070)
							Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	34	(10)	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-						-
							в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-						-
							в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	Изменения за период						На конец периода			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Право пользования активами - всего	За 2025 г.	14 504	(8 339)	30	(13 972)	8 618	(717)	-	-	562	(438)
в том числе:	За 2024 г.	194 596	(84 920)	60 308	(240 400)	127 686	(51 105)	-	-	14 504	(8 339)
Право пользования активом	За 2025 г.	14 504	(8 339)	30	(13 972)	8 618	(717)	-	-	562	(438)
в том числе:	За 2024 г.	194 596	(84 920)	60 308	(240 400)	127 686	(51 105)	-	-	14 504	(8 339)

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	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:	амортизируемые основные средства - всего	в том числе:
Здания	124	-	124	-	258 261	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	-	225	-	4 583	19 733	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-	128 628	-
Офисное оборудование	124	6 164	-	-	109 676	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-	-	24	-
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	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	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
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	-	-	-	-	-	-

Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-
--	---	---

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	233	-	8 883	-	(233)	(8 883)	-
ИТ-ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	233	-	-	4 530	-	(233)	-	-
За 2023 г.	-	-	-	-	-	-	(4 530)	-
ХОЛОДИЛЬНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	1 856	-	-	(1 856)	-
СИСТЕМА ВИДЕОНАБЛЮДЕНИЯ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	843	-	-	(843)	-
Системы ОПС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	301	-	-	(301)	-
РЕКЛАМНОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	461	-	-	(461)	-
Бытовая техника	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	30	-	-	(30)	-
ПРОЧЕЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	381	-	-	(831)	-
КЛИМАТИЧЕСКОЕ ОБОРУДОВАНИЕ	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
За 2024 г.	-	-	-	31	-	-	(31)	-
Световое оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	Изменения за период					На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

[illegible]

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.	11 700	-	10 921	(22 620)	-	-	-	X	-	-
	За 2024 г.	194 462	-	1 427 916	(1 610 678)	-	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	25	-	13	(38)	-	-	-	-	12	-
	За 2024 г.	478	-	4 816	(5 269)	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	11 675	-	10 907	(22 582)	-	-	-	-	25	-
	За 2024 г.	193 984	-	1 423 100	1 605 409	-	-	-	-	-	-
										11 675	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущества и 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			погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	За 2025 г.	85 351	-	-	73 095	-	(110 590)	-	-	-	47 856	-
	За 2024 г.	3 687	-	-	362 047	-	(280 383)	-	-	-	85 351	-
	За 2025 г.	56 768	-	-	10 723	-	47 355	-	-	-	20 136	-
	За 2024 г.	-	-	-	143 074	-	(86 306)	-	-	-	56 768	-
Авансы выданные	За 2025 г.	869	-	-	335	-	(799)	-	-	-	405	-
	За 2024 г.	2 197	-	-	15 048	-	(16 376)	-	-	-	869	-
	За 2025 г.	27 714	-	-	62 037	-	62 436	-	-	-	27 315	-
	За 2024 г.	1 490	-	-	203 925	-	(177 701)	-	-	-	27 714	-
Прочая	За 2025 г.	85 351	-	-	73 095	-	(110 590)	-	-	X	47 856	-
	За 2024 г.	3 687	-	-	362 047	-	(280 383)	-	-	X	85 351	-

7.2 Просроченная дебиторская задолженность

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					На конец периода
			(за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					
			поступило		погашено	на доходы	переклассифицировано	
в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления							
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
3а 2025 г.		-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	420 765	28 475	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	593 094	2 435 233	-	(77 486)	(2 607 562)	-	371 754
в том числе:								420 765
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	367 063	14 945	-	(11 914)	-	-	370 094
	3а 2024 г.	560	1 761 561	-	(1 954 248)	-	-	367 063
Авансы полученные	3а 2025 г.	15	36	-	(52)	-	-	-
	3а 2024 г.	15	397	-	(397)	-	-	15
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	52 760	6 868	-	(58 066)	-	-	1 563
	3а 2024 г.	22 016	474 979	-	(444 235)	-	-	52 760
Прочая	3а 2025 г.	927	6 625	-	(7 455)	-	-	97
	3а 2024 г.	11 313	198 296	-	(208 682)	-	-	927
Итого	3а 2025 г.	420 765	28 475	-	(77 486)	-	-	371 754
	3а 2024 г.	593 094	2 435 233	-	(2 607 562)	-	-	420 765

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:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-

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.	1 304	514	(1 398)	-	420
	За 2024 г.	11 394	17 926	(28 016)	-	1 304
в том числе:						

Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 304	514	(1 398)	-	420
	За 2024 г.	11 394	17 926	28 016	-	1 304

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	3а 2025 г.	3а 2024 г.
Материальные затраты	22 397	1 595 897
Затраты на оплату труда	5 480	176 468
Отчисления на социальные нужды	1 405	52 898
Амортизация	964	79 469
Прочие затраты	1 752	88 206
Итого по элементам	31 998	1 992 938
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	32	1 993