

**Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025
и отчету о финансовых результатах за 2025 год
ООО «Эксперт-ТЕПЛОТЕХНИК»**

Раздел 1. Общие сведения об организации и ее деятельности.

1.1. Полное наименование- Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт-ТЕПЛОТЕХНИК»

1.2. Сокращенное наименование – ООО «Эксперт-ТТ»

1.3. Юридический адрес – г. Тверь ул. Ротмистрова, д.27, к.1.

1.4. Дата государственной регистрации -26.09.2016 год

1.5. ИНН/КПП - 695 019 7733/695 001 001

1.6. ОКПО - 047 389 18

1.7. ОГРН - 116 695 206 9240

1.8. Численность сотрудников - по состоянию на 31.12.2025 года составляет 3 человека

1.9. Уставный капитал составляет 10 000 рублей.

Участниками являются:

- Сергеев Дмитрий Васильевич с долей 50 процентов;
- Савельева Юлия Юрьевна с долей 50 процентов.

1.10. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор организации: Сергеев Дмитрий Васильевич (приказ №1 от 25.09.2025 г.)

Главный бухгалтер : Сергеева Наталья Алексеевна (приказ № от 9-К от 01.09.2019)

1.11. Основным видом деятельности ООО «Эксперт-ТТ» являются технические испытания, исследования, анализ и сертификация (ОКВЭД 71.20). Доходы от данного вида деятельности являются доходами от обычных видов деятельности. ООО «Эксперт-ТТ» относится к объектам малого предпринимательства. Система налогообложения - УСН с объектом «доходы».

Раздел 2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с ФСБУ 4/2023. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской(финансовой) отчетности.

2.2. Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

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

Раздел 3. Состав бухгалтерской(финансовой)отчетности.

В состав годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

-бухгалтерский баланс;

-отчет о финансовых результатах;

- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Раздел 4. Расшифровка основных показателей деятельности

4.1. Дебиторская задолженность (стр.1230) составляет 140 тыс. рублей, включает:

- авансы, перечисленные поставщикам и подрядчикам - 134 тыс. рублей. Просроченной задолженности нет.
- положительное сальдо по ЕНС на 31.12.2025 г.- 6 тыс. рублей.

4.2. Денежные средства и денежные эквиваленты(стр1250), включает:

- денежные средства на расчетном счете организации на 31.12.2025 г. - 510 тыс. рублей

4.3. Нераспределенная прибыль(стр1370) на 31.12.2025 г. составляет 577 тыс. рублей

4.4. Кредиторская задолженность(стр.1520) составляет 63 тыс. рублей включает:

- расчеты по налогам и сборам 41 тыс. рублей (в том числе налог по УСН за 4 квартал 2025 г);
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению 22 тыс. рублей

Раздел 5. Отчет о финансовых результатах.

За период с 01.01.2025 по 31.12.2025 Обществом получен убыток в размере 161 тыс. рублей. Расшифровка убытка:

- Выручка 6 248 тыс. рублей
- Расходы по обычным видам деятельности (себестоимость продаж) – 6 186 тыс. рублей, включает:
 - Оплата труда - 852 тыс. рублей;
 - Страховые взносы - 257 тыс. рублей;
 - Прочие расходы - 801 тыс. рублей;
 - Расходные материалы- 1 189 тыс. рублей;
 - Прочие затраты (оплата поставщикам, аренда офиса, оплата интернета) - 3 087 тыс. рублей.
- Прочие расходы - 47 тыс. рублей, в том числе расходы на банковское обслуживание.
- Налог по УСН за 2025 год - 176 тыс. рублей.

Раздел 6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 6 248 тыс. рублей, что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано с сезонностью выполняемых работ.

Раздел 7. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Раздел 8. Информация, не подлежащая раскрытию

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- основные средства.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

Дата составления текстовых пояснений 30.03.2026 года.

Директор ООО «Эксперт-ТТ»



Сергеев Д.В.