

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «ЭКСТЕХПРОМ-СЕРВИС» за 2025 год
Настоящие пояснения составлены на основании представленной бухгалтерской отчетности ООО «ЭКСТЕХПРОМ-СЕРВИС» за 2025 год.

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСТЕХПРОМ-СЕРВИС».

Сокращенное наименование: ООО «ЭКСТЕХПРОМ-СЕРВИС».

ИНН: 7714414641

ОКПО: 19473244

Организационно-правовая форма: общество с ограниченной ответственностью.

Адрес: 109387, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Люблино, ул. Люблинская, дом 40, эт. 4, пом. VI, к. 11, оф. 406.

Отчетный период: с 01.01.2025 по 31.12.2025.

Бухгалтерская отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту и подлежит утверждению общим собранием участников общества.

2. Основа подготовки отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тысячах рублей по состоянию на 31 декабря 2025 года с приведением сравнительных данных на 31 декабря 2024 года и 31 декабря 2023 года.

Пояснения подготовлены на основании бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств и табличных приложений к ним.

3. Существенные показатели баланса

3.1. Внеоборотные активы

По состоянию на 31.12.2025 внеоборотные активы у Общества отсутствуют; на 31.12.2024 также отсутствовали, а на 31.12.2023 их сумма составляла 92 тыс. руб. за счет нематериальных активов.

По строке 1150 «Основные средства» показатель на 31.12.2025, 31.12.2024 и 31.12.2023 равен нулю.

Нематериальные активы на 31.12.2025 полностью амортизированы: первоначальная стоимость — 200 тыс. руб., накопленная амортизация — 200 тыс. руб., остаточная стоимость отсутствует.

3.2. Оборотные активы

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Запасы	8	7	7
Дебиторская задолженность	10 452	5 184	726
Денежные средства и денежные эквиваленты	9 645	11 861	13 706
Прочие оборотные активы	-	-	75
Итого оборотные активы	20 105	17 052	14 513

Запасы представлены сырьем и материалами; в 2025 году поступило запасов на 82 тыс. руб., списано 80 тыс. руб., остаток на конец года составил 8 тыс. руб.

Краткосрочная дебиторская задолженность на конец 2025 года составила 10 452 тыс. руб., из которой 8 735 тыс. руб. приходится на расчеты с покупателями и заказчиками, 1 304 тыс. руб. — на расчеты с поставщиками и подрядчиками, 364 тыс. руб. — на сальдо по ЕНС.

Просроченная дебиторская задолженность на 31.12.2025 составила 10 039 тыс. руб., в том числе 8 735 тыс. руб. по расчетам с покупателями и заказчиками и 1 304 тыс. руб. по расчетам с поставщиками и подрядчиками.

3.3. Денежные эквиваленты

По строке 1250 бухгалтерского баланса на 31.12.2025 отражены денежные средства и денежные эквиваленты в сумме 9 645 тыс. руб.; при этом по строке 4450 ОДДС остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода составил 11 861 тыс. руб., а по строке 4500 на конец периода — 10 645 тыс. руб.

Разница между строкой 1250 баланса и строкой 4500 ОДДС объясняется тем, что в состав денежных эквивалентов для целей ОДДС включены краткосрочные банковские депозиты со сроком размещения не более трех месяцев.

Краткосрочные депозитные счета на конец 2025 года составили 9 000 тыс. руб., на конец 2024 года — 10 000 тыс. руб.; в течение 2025 года по ним поступило 88 800 тыс. руб., списано 89 800 тыс. руб.

4. Капитал и обязательства

4.1. Капитал

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Уставный капитал	20	20	20
Нераспределенная прибыль	7 752	10 539	10 648
Итого капитал	7 772	10 559	10 668

В 2025 году чистая прибыль составила 214 тыс. руб. по отчету об изменениях капитала, а дивиденды, начисленные участникам, составили 3 000 тыс. руб.

4.2. Обязательства

Долгосрочные обязательства на 31.12.2025 отсутствуют.

Показатель	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
Кредиторская задолженность	10 338	5 500	2 589
Оценочные обязательства	1 994	993	1 347
Итого краткосрочные обязательства	12 333	6 493	3 936

Основная часть кредиторской задолженности на 31.12.2025 приходится на расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 9 750 тыс. руб.; задолженность перед поставщиками и подрядчиками составляет 55 тыс. руб., по налогам и сборам — 304 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность на 31.12.2025 составила 9 799 тыс. руб., из которой 9 750 тыс. руб. относится к расчетам с покупателями и заказчиками.

Оценочные обязательства полностью представлены резервом ежегодных отпусков, который на конец 2025 года составил 1 994 тыс. руб.

5. Финансовые результаты

Показатель	2025	2024
Выручка	26 118	28 795
Управленческие расходы	26 226	21 588
Прибыль (убыток) от продаж	-108	7 207
Проценты к получению	1 224	1 226
Прочие доходы	31	59

Прочие расходы	-83	-49
Налог при УСН	-851	-853
Чистая прибыль	213	7 590

Выручка в 2025 году снизилась на 2 677 тыс. руб. по сравнению с 2024 годом, при этом проценты к получению остались практически на уровне прошлого года. Финансовый результат от продаж в 2025 году стал отрицательным и составил убыток 108 тыс. руб., что связано с уровнем управленческих расходов в сумме 26 226 тыс. руб.

5.1. Расходы по обычным видам деятельности

Элемент затрат	2025	2024
Материальные затраты	80	1 231
Затраты на оплату труда	15 973	10 997
Отчисления на социальные нужды	2 699	1 846
Амортизация	-	92
Прочие затраты	7 473	7 422
Итого расходы по обычным видам деятельности	26 226	21 588

Наибольшую долю расходов по обычным видам деятельности в 2025 году составили затраты на оплату труда и прочие затраты.

6. Денежные потоки

Поступления от текущих операций в 2025 году составили 29 393 тыс. руб., из них 28 370 тыс. руб. поступило от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а 1 023 тыс. руб. составили прочие поступления.

Платежи по текущим операциям составили 27 609 тыс. руб., включая 15 625 тыс. руб. на оплату труда, 8 566 тыс. руб. поставщикам и 3 335 тыс. руб. налогов в составе ЕНП.

Сальдо денежных потоков от текущих операций составило 1 784 тыс. руб., от инвестиционных операций — ноль, от финансовых операций — минус 3 000 тыс. руб. вследствие выплаты дивидендов.

Сальдо денежных потоков за 2025 год составило минус 1 216 тыс. руб.