

## **Пояснения**

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Организация: ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ  
"СПЕЦИАЛИСТ"

Формат представления значений показателей: в тысячах рублей.

### **1. Общие сведения об организации**

**Полное наименование:** ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ  
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "СПЕЦИАЛИСТ"

**Сокращенное наименование:** ООО "СПЕЦИАЛИСТ"

**Организационно-правовая форма:** ООО

**ОГРН:** 1112722011203 **ИНН/КПП:** 2722108335/490901001

**Юридический адрес:** 685000, Магаданская обл, г Магадан, ул Пролетарская, д  
8, офис 228

**Среднесписочная численность:** 1 человек. Списочный состав персонала,  
включая ГПД: 42 человека.

**Обособленные подразделения:** есть

- г. Хабаровск, ул. Джамбула, д.80/1;

- г. Комсомольск-на-Амуре, ул. Васянина, д.12

### **2. Основание составления и состав бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с  
законодательством РФ о бухгалтерском учете и федеральными стандартами  
бухгалтерского учета.

**Состав бухгалтерской отчетности:**

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатов.

Отчетность составлена **в рублях РФ**, по методу начисления.

### **3. Основные виды экономической деятельности.**

Организация осуществляет следующие виды экономической деятельности (по  
ОКВЭД): 81.22 Деятельность по чистке и уборке жилых зданий и нежилых  
помещений прочая

#### **4. Порядок и способ ведения бухгалтерского учета**

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Управление производственным предприятием 8", редакция 1.3

#### **4. Учетная политика**

Настоящая бухгалтерская отчетность соответствует федеральным стандартам бухгалтерского учета.

#### **6. Деятельность организации**

В 2025 году ООО осуществляло приносящую доход деятельность по основному ОКВЭДу.

Выручка за 2025 год составила **52760** тыс. руб., себестоимость/расходы — **53187** тыс. руб., финансовый результат — **(427)** тыс. руб. (убыток).

#### **7. Запасы**

Запасы на 31.12.2025: **1091** тыс. руб.

Запасы учитываются по фактической себестоимости. Списание запасов – по методу ФИФО.

#### **8. Финансовые вложения**

В составе финансовых вложений в Бухгалтерском балансе указаны займы, выданные другим организациям на условиях платности и возвратности. Остаток займов выданных на 31.12.2025 составляет **3500** тыс.руб.

#### **9. Дебиторская и кредиторская задолженность**

Дебиторская задолженность на 31.12.2025: **7464** тыс. руб., в т.ч.:

- по расчетам с контрагентами — 7173 тыс. руб.;
- по расчетам с персоналом — 23 тыс. руб.;
- по подотчетным лицам — 0 тыс. руб.;
- прочая — 268 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2025: **5048** тыс. руб., в т.ч.:

- перед поставщиками — 3068 тыс. руб.;
- по оплате труда — 872 тыс. руб.;
- по налогам и взносам — 1105 тыс. руб.;
- по подотчетным лицам — 3 тыс. руб.;
- прочая — 0 тыс. руб.

Просроченная задолженность: отсутствует. Резерв по сомнительным долгам: не создавался.

## **10. Денежные средства и эквиваленты**

Денежные средства на 31.12.2025 составили **58** тыс. руб., в т.ч.:

- расчетные счета — 13 тыс. руб.;
- спецсчета— 45 тыс. руб.

Ограничения на использование денежных средств: нет.

## **11. Расходы на оплату труда**

Расходы на оплату труда за 2025 год — 17546 тыс. руб.

Страховые взносы — 4184 тыс. руб.

## **12. События после отчетной даты**

Существенных событий после отчетной даты (после 31.12.2025), влияющих на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, **не выявлено**.

## **13. Непрерывность деятельности**

Руководство считает допущение непрерывности деятельности применимым.

Признаков прекращения деятельности, ликвидации или банкротства— не установлено.

## **14. Заключение**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена достоверно и отражает финансовое положение организации по состоянию на 31.12.2025.

**Руководитель:** Директор Вязьмин С.А.

**Дата:** «31» марта 2026 г.