

Пояснение №1 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Пояснения к бухгалтерской отчетности и отчету о финансовых результатах за 2025 год

ООО «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ»

1. Общие сведения

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ».

Место нахождения и адрес юридического лица: 141400 Московская область, г. Химки, Вашутинское ш., влд. 17, помещ. 117.

Государственная регистрация: ОГРН: 1117746352921 от 04.05.2011 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №23 по Московской области.

ИНН 7743817148 КПП: 504701001

Уставный капитал: 1 000 000,00 (Один миллион) рублей, участники – физические лица, граждане РФ, работающие на данном предприятии.

Перечень должностных лиц, ответственных за составление бухгалтерской отчетности:

- Генеральный директор – Симутина Татьяна Александровна
- Главный бухгалтер – Емельянова Людмила Николаевна

Основным видом деятельности ООО «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ» согласно Уставу является:

43.2 Производство электромонтажных, санитарно-технических и прочих строительно-монтажных работ

Дополнительные виды деятельности:

27.12 Производство электрической распределительной и регулирующей аппаратуры

33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования

33.14 Ремонт электрического оборудования

33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования

41.2 Строительство жилых и нежилых зданий

43.12 Подготовка строительной площадки

43.99 Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки

71.11.1 Деятельность в области архитектуры, связанная с созданием архитектурного объекта

71.20 Технические испытания, исследования, анализ и сертификация

77.39 Аренда и лизинг прочих видов транспорта, оборудования и материальных средств, не включенных в другие группировки

ООО «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ» имеет:

- лицензию 50-Б/01172 от 31.10.2026 Главного управления МЧС России по Московской области на Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

- допуск в области инженерных изысканий и в области архитектурно-строительного проектирования и их обязательствах (член Ассоциации саморегулируемых организаций Общероссийская негосударственная некоммерческая организация – Общероссийское межотраслевое объединение работодателей «Национальное объединение саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, выполняющих инженерные изыскания, и саморегулируемых организаций, основанных на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации» рег. номер 7743817148-20260316-1040 от 16.03.2026 г.);

- допуск в области строительства, реконструкции, капитального ремонта, сноса объектов капитального строительства и их обязательствах – член Ассоциации «Национальное объединение строителей» Рег. номер № СРО-7743817148-20260316-1103 от 16.03.2026 г.

Размер уставного капитала составляет 1 000 000 руб. (Один миллион рублей). Участники – физические лица, граждане РФ, работающие на данном предприятии.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 120,7 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами ведения бухгалтерского учета и отчетности согласно:

- ФСБУ 4/2023, утв. Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157н.
- Информационного сообщения Минфина России № ИС-учет-50.
- Приказа Минфина № 66н (в части, не противоречащей ФСБУ 4/2023).
- Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учёте".

Аудиторская организация, осуществляющая аудит:

Общество с ограниченной ответственностью «Эксперт классик» ИНН 6200002415, КПП 620001001, место нахождения: 390013, Рязанская область, г. Рязань, ш. Малое, д.3, кв. 69 являющееся членом Саморегулируемой организации Аудиторов Ассоциации "Содружество" ОРНЗ 12406082793).

Аудит будет проводиться на основании договора на оказание аудиторских услуг №124/26-КЛ от 26.03.2026 года.

Пояснение № 2 к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

2. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Предприятие 8.3, ред. 3.1.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2025 год утверждена Приказом №1/Б Генерального директора от 29 декабря 2025 года. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

На балансе организации числятся основные средства по общей балансовой стоимости 62.485 тыс.руб.- Пояснения №4 к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

На балансе организации НМА числятся.

Финансовых вложений в 2025 году не было.

Материальные запасы оцениваются в организации по средней себестоимости- Пояснения №6 к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

НДС начисляется по отгрузке.

Прибыль определяется методом начисления.

Состояние дебиторской задолженности отражено в Пояснении №7 к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Обязательства отражены в Пояснении №8 к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

В пояснении №9 отражены обеспечения обязательств выданные – 4 Банковских гарантии АО «ФЛЬФА-БАНК».

Расходы по обычным видам деятельности отражены в Пояснении №10 к Бухгалтерской отчетности за 2025 г.

Государственной помощи и бюджетных кредитов в 2025 году в организации не было.

В течение 2025 года организация осуществляла производственно-хозяйственную деятельность. Объем выручки за 2025 год составил – 1.070.951 тыс. руб. Выполнялись электромонтажные работы и выпуск продукции собственными силами. Понесенные расходы отражены в Пояснении №10.

Созданы резервы на оплату отпусков и по сомнительной задолженности.

Генеральный директор
ООО «ЭКСПЕРТ-ЭНЕРГОСТРОЙ»



Симутина Т.А.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	на начало года		поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		на конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	86 752	(41 381)	31 906	(110)	56	(14 739)	-	-	-	-	118 549	(56 064)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2024 г.	60 430	(36 019)	26 323	-	-	(5 362)	-	-	-	-	86 752	(41 358)
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	на начало года		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 и обесценение				
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 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	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего	амортизируемые основные средства - всего	неамортизируемые основные средства - всего
в том числе:						
используемые для реализации полномочий Российской Федерации по мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы	-	-	(25)	-	-	-
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, в отношении использования которых имеются ограничения имущества прав организации, - 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 имущества прав организации, - 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 имущества прав организации, - всего	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Период	на начало года		Изменения за период			на конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	31 906	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	26 323	-	(26 323)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

наименование показателя	Период	Изменения за период				На конец периода	
		на начало года	за год	сбалансированное	с учетом	сбалансированное	с учетом
		закрытие	обесценение	закрытие	прирост к учету в отношении недвижимости	закрытие	обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерв в под обеспечение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	
	За 2025 г.	За 2024 г.	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	
						фактическая себестоимость	резерв под обесценение			фактическая себестоимость	резерв под обесценение			
Запасы - всего			391 590	-	753 422	(994 224)	-	-	-	X	X	150 788	-	
			70 414	-	605 093	(283 917)	-	-	-	X	X	391 590	-	

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)										На конец периода			
		На начало года		поступило		погашено	списано		восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора		резерв по сомнительным долгам		
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления		на расходы	резерв							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г. За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	448 517	(14 399)	117 122	-	(258 333)	(20 726)	(14 399)	-	-	286 580	-	-	-	(9 995)
	За 2024 г.	311 236	(14 399)	326 225	1 740	(190 684)	-	-	-	-	448 517	-	-	-	(14 399)
Итого	За 2025 г.	448 517	(14 399)	117 122	-	(258 333)	(20 726)	(14 399)	-	-	286 580	X	-	-	(9 995)
	За 2024 г.	311 236	(14 399)	326 225	1 740	(190 684)	-	-	-	-	448 517	X	-	-	(14 399)

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			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	645 373 473 936	316 185 401 705	100	(455 103) (230 368)	(97 255) -	- -	409 200 645 373
Итого	За 2025 г. За 2024 г.	645 373 473 936	316 185 401 705	100	(455 103) (230 368)	(97 255) -	X X	409 200 645 373

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	125	-	400

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	погашено	списано как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г. За 2024 г.	260 033 -	4 856 -	- (260 033)	260 033 -	4 856 260 033

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	11 300	11 300
Выданные - всего	17 700	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	953 663	532 887
Затраты на оплату труда	78 772	40 704
Отчисления на социальные нужды	18 623	8 975
Амортизация	14 739	5 362
Прочие затраты	164 864	76 649
Итого по элементам	1 230 661	664 577
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(192 538)	(51 187)
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 038 123	613 390

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-