

Общество с Ограниченной ответственностью "Эксперт"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "Эксперт"

1.2. Телефон +7(4012)79-59-79

1.3. Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) 3917515479

1.4. Юридический адрес - 238310, Калининградская область, р-н Гурьевский, п Малое Исаково, ул Гурьевская, зд. 2В, стр. 1, офис 100

1.5. Дата государственной регистрации 21.09.2012г

1.6. Код ОКТМО 27507000

1.7. Код ОКПО 10775802

1.8. Численность сотрудников на 31.12.2025г. – 9 человек

1.9. Основной ОКВЭД (Вид деятельности) - 71.20.5 Технический осмотр автотранспортных средств

1.10. Общество не имеет Банковских кредитных договоров и Лизингового имущества.

1.11. Информация о размере и структуре уставного капитала

Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.

100% принадлежит единственному учредителю Попову Вячеславу Александровичу.

1.12. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Попов Вячеслав Александрович

Главный бухгалтер не предусмотрен

1.13. Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения "доходы, уменьшенные на величину расходов".

1.14. Организация не является плательщиком Налога на добавленную стоимость.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ

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

3. Основные средства

Расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом

Переоценка не производится

Амортизационная премия не применяется

На 31 декабря 2025 года основных средств нет

4. Нематериальные активы

На 31 декабря 2025 года объектов НМА нет.

5. Учет ТМЦ (МПЗ)

При реализации (и списании) покупных товаров для определения стоимости их приобретения применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретения (ФИФО).

По строке 1210 «Запасы» баланса числятся 7 561,00 руб.:

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	3а 2025 г.	5 811,00	0,00	19 690,45	-17 940,45	0,00	0,00	X	X	7 561,00	0,00
	3а 2024 г.	5 811,00	0,00	35 688,00	-35 688,00	0,00	0,00	X	X	5 811,00	0,00
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	5 811,00	0,00	19 690,45	-17 940,45	0,00	0,00	0,00	0,00	7 561,00	0,00
	3а 2024 г.	5 811,00	0,00	35 688,00	-35 688,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 811,00	0,00

6. Дебиторская задолженность

В составе дебиторской задолженности баланса числятся 5 325 776,32 руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Краткосрочная дебиторская задолженность	3а 2025 г.	4 384 480,55	5 325 776,32

Дебиторская задолженность - всего	3а 2024 г.	3 763 924,99	4 384 480,55
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	90 831,01	71 700,53
	3а 2024 г.	57 708,12	90 831,01
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	79 311,00	245 811,00
	3а 2024 г.	29 449,00	79 311,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	7,00	2 107,00
	3а 2024 г.	7,00	7,00
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	96 248,68	0,00
	3а 2024 г.	53 697,01	96 248,68
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	0,01	0,00
	3а 2024 г.	0,01	0,01
Расчеты с подотчетными лицами	3а 2025 г.	4 108 082,85	5 006 157,79
	3а 2024 г.	3 613 063,85	4 108 082,85
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	3а 2025 г.	10 000,00	0,00
	3а 2024 г.	10 000,00	10 000,00

7. Обязательства

В составе кредиторской задолженности баланса числятся 2 838 762,80 руб.

Наименование показателя	Период	На начало года	На конец периода
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	2 499 456,76	2 838 762,80
	3а 2024 г.	2 303 112,82	2 499 456,76
в том числе:			
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	790 237,44	1 168 821,02
	3а 2024 г.	739 557,24	790 237,44
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	21 164,00	23 174,01
	3а 2024 г.	49 183,00	21 164,00
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	1 560 296,00	1 560 296,00
	3а 2024 г.	1 424 346,39	1 560 296,00
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	17 823,00	31 817,00
	3а 2024 г.	15 052,00	17 823,00
Расчеты по	3а 2025 г.	44 608,98	49 430,13

социальному страхованию и обеспечению	3а 2024 г.	31 599,66	44 608,98
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	65 327,34	5 224,64
	3а 2024 г.	43 374,53	65 327,34

8. Результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 7 603 907,00 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года.

9. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

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

Дата составления пояснений 31 марта 2026 года.

Руководитель



В.А. Попов