Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект»
Юр. адрес: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 26
Почтовый адрес: 620027, г. Екатеринбург, ул. Восточная, д.1
ИНН / КПП 6674229990 / 667901001
Тел. (343) 222-00-44
р/с 40702810319330002575 в Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)
к/с 30101810145250000411, БИК 044525411

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год (тыс. руб.)

Краткая характеристика предприятия

Общество с ограниченной ответственностью «Стройтехкомплект» (ИНН 6674229990 КПП 667901001) зарегистрировано как юридическое лицо 15 августа 2007 год, что подтверждается свидетельством о государственной регистрации юридического лица серия 66 № 005397010 от 15.08.2007 г. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации серия 66 № 005141064 подтверждает постановку на учет ООО «Стройтехкомплект» в ИФНС по Чкаловскому району г. Екатеринбурга.

Форма собственности: частная

Место нахождения: 620085, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. 8 Марта, стр. 207, офис 26

Основной вид деятельности – торговля автотранспортными средствами, дополнительный вид деятельности – техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств, торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

Начало осуществления деятельности – август 2007 года.

Уставный капитал ООО «Стройтехкомплект» - 10 000 (Десять тысяч) рублей

Средняя численность по итогам 2024 года составила 32 человека.

Основные элементы учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующего в Российской Федерации законодательства.

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

• активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

• Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

• выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

• факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

1. Основные средства

Объекты основных средств отражены в балансе по остаточной стоимости. Основные средства приняты к учету по первоначальной стоимости, которая включает в себя сумму фактических затрат по приобретению, сооружению, изготовлению и доведению до состояния пригодного к эксплуатации. Амортизация основных средств производилась линейным способом от первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации. Активы, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС и стоимостью не

более 100 000 руб. за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступило	выбыло объектов		начислено амортизации [6]	переоценка		
			первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]		первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]	первона-чальная стоимость [3]	накопленная амортизация [6]
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 2024 г.[1]	**377293**	**(116223)**	**7464**	**(1542)**	**679**	**(11713)**	**0**	**0**	**383215**	**(127257)**
	5210	за 2023 г.[2]	**377264**	**(105237)**	**2398**	**(2369)**	**214**	**(11200)**	**0**	**0**	**377293**	**(116223)**
в том числе:	5201	за 2024 г.[1]	20347	(15569)	370	(223)	216	(1351)	0	0	20494	(16704)
(машины и оборудование)	5211	за 2023 г.[2]	20331	(14424)	305	(289)	214	(1359)	0	0	20347	(15569)
	5202	за 2024 г.[1]	1869	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	1869	(0)
(транспортные средства)	5212	за 2023 г.[2]	3949	(0)	0	(2080)	0	(0)	0	0	1869	(0)
	5203	за 2024 г.[1]	7564	(5658)	1362	(103)	94	(944)	0	0	8823	(6508)
(офисное оборудование)	5213	за 2023 г.[2]	7564	(4908)	0	(0)	0	(750)	0	0	7564	(5658)
	5204	за 2024 г.[1]	2082	(1620)	2460	(0)	0	(328)	0	0	4542	(1948)
(инвентарь и хоз.принадлежности)	5214	за 2023 г.[2]	2082	(1466)	0	(0)	0	(154)	0	0	2082	(1620)
	5205	за 2024 г.[1]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
(земельные участки)	5215	за 2023 г.[2]	102155	(0)		(0)	0	(0)	0	0	102155	(0)
	5206	за 2024 г.[1]	202909	(70763)	2484	(0)	0	(6842)	0	0	205393	(77605)
(здания)	5216	за 2023 г.[2]	201146	(64076)	1763	( )		(6687)	0	0	202909	(70763)
(арендованные основные средства)	5216	за 2024 г.[2]	743	(277)	788	(1216)	369	(136)	0	0	315	(44)
	5217	за 2023 г.[2]	413	(138)	330	(0)	0	(139)	0	0	743	(277)
	5208	за 2024 г.[1]	39624	(22336)		(0)	0	(2112)	0	0	39624	(24448)
(сооружения)	5218	за 2023 г.[2]	39624	(20225)		(0)	0	(2111)	0	0	39624	(22336)

1.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 24 г.[1]	0	8 293	(0)	7 464	829
	5250	за 20 23 г.[2]	0	2 398	(0)	2 398	0
в том числе:	5241	за 20 24 г.[1]	0	2484	(0)	(2484)	0
(здания)	5251	за 20 23 г.[2]	0	1763	(0)	(1763)	0
в том числе:	5242	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(сооружения)	5252	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5243	за 20 24 г.[1]	0	370	(0)	(370)	0
(машины и оборудование)	5253	за 20 23 г.[2]	0	305	(0)	(305)	0
в том числе:	5244	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(транспортные средства)	5254	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5245	за 20 24 г.[1]	0	3 289	(0)	(2 460)	829
(инвентарь и хозяйственные принадлежности)	5255	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:	5246	за 20 24 г.[1]	0	0	(0)	(0)	0
(земельные участки)	5256	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0
	5247	за 20 24 г.[1]	0	788	(0)	(788)	0
(арендованные основные средства)	5257	за 20 23 г.[2]	0	330	(0)	(330)	0
в том числе:	5248	за 20 24 г.[1]	0	1 362	(0)	(1 362)	0
(офисное оборудование)	5258	за 20 23 г.[2]	0	0	(0)	(0)	0

2. Финансовые вложения

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является один выданный заем.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка[7]				
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 24 г.[1]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
	5311	за 20 23 г.[2]	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**5302**	за 20 24 г.[1]	148000	-	73400	(114050)	-	-	-	107350	-
	5312	за 20 23 г.[2]	363000	-	258800	(473800)	-	-	-	148000	-
в том числе:	**5303**	за 20 24 г.[1]	148000	-	73400	(114050)	-	-	-	107350	-
предоставленные займы другим организациям	**5313**	за 20 23 г.[2]	363000	-	258800	(473800)	-	-	-	148000	-
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 24 г.[1]	**148000**	-	**73400**	**(114050)**	-	-	-	**107350**	-
	5310	за 20 23 г.[2]	**363000**	-	**258800**	**(473800)**	-	-	-	**148000**	-

3. Запасы

Учет материальных ценностей производится по фактическим расходам на приобретение, без использования счета 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей», при этом отклонения в

стоимости при приобретении материальных ценностей относятся непосредственно на счета учета этих ценностей. Учет товаров, предназначенных для продажи, производится по покупной стоимости. Незавершенное производство отражается в учете на счете 20 "Основное производство" по фактическим производственным затратам. Учет затрат на производство ведется по видам номенклатуры, видам затрат на производство и подразделениям.

Транспортно-заготовительные расходы организации принимаются к учету путем их непосредственного (прямого) включения в фактическую себестоимость материала, присоединения к договорной цене материала, присоединения к денежной оценке вклада в уставный (складочный) капитал, внесенный в форме материально-производственных запасов, присоединения к рыночной стоимости безвозмездно полученных материалов. Транспортно-заготовительные расходы по приобретенным товарам учитываются на счете 44 "Расходы на продажу" с последующим перерасчетом на остаток товара.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней скользящей себестоимости. При этом в расчет средней оценки включаются количество, и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Определение фактической себестоимости при реализации товаров осуществляется:

- по товарам, имеющим индивидуальный признак - по себестоимости каждой единицы;
- по товарам с отсутствием индивидуальных признаков – по средней себестоимости.

3.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 24 г.[1]	**98097**	**(0)**	**79304**	**(0)**
	5420	за 20 23 г.[2]	**60412**	**(0)**	**98097**	**(0)**
в том числе: *(сырье и материалы)*	5401	за 20 24 г.[1]	13087	(0)	9456	(0)
	5421	за 20 23 г.[2]	15942	(0)	13087	(0)
(затраты в незавершенном производстве)	5402	за 20 24 г.[1]	472	(0)	118	(0)
	5422	за 20 23 г.[2]	430	(0)	472	(0)
(товары)	5403	за 20 24 г.[1]	84365	(0)	69730	(0)
	5423	за 20 23 г.[2]	43938	(0)	84365	(0)
(расходы будущих периодов)	5404	за 20 24 г.[1]	173	(0)	0	(0)
	5424	за 20 23 г.[2]	102	(0)	173	(0)

4. Дебиторская и кредиторская задолженность

Расчеты с дебиторами и кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
			учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 24 г.[1]**	-	-
	5521	**за 20 23 г.[2]**	-	-
в том числе (по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 24 г.[1]	0	0
	5532	за 20 23 г.[2]	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 24 г.[1]**	**54 048**	**24 077**
	5530	**за 20 23 г.[2]**	**52 299**	**54 048**
в том числе: *(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)*	5511	за 20 24 г.[1]	19 858	6 520
	5531	за 20 23 г.[2]	17 916	19 858
(по расчетам с покупателями и заказчиками)	5512	за 20 24 г.[1]	21 021	2 693
	5532	за 20 23 г.[2]	15 480	21 021
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами)	5513	за 20 24 г.[1]	12 901	14 599
	5533	за 20 23 г.[2]	18 711	12 901
(расчеты с бюджетом по налогам и сборам, расчеты с внебюджетными фондами)	5514	за 20 24 г.[1]	268	265
	5534	за 20 23 г.[2]	192	268
Итого	**5500**	**за 20 24 г.[1]**	**54 048**	**24 077**
	5520	**за 20 23 г.[2]**	**52 299**	**54 048**

4.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 24 г.[1]	-	-
	5571	за 20 23 г.[2]	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 24 г.[1]	103 045	130 442
	5580	за 20 23 г.[2]	110 855	103 045
в том числе:	5561	за 20 24 г.[1]	47 350	29 974
(по расчетам с поставщиками и подрядчиками)	5581	за 20 23 г.[2]	52 956	47 350
(по расчетам с покупателями и заказчиками по суммам полученных авансов и предоплат)	5562	за 20 24 г.[1]	839	5 174
	5582	за 20 23 г.[2]	1 451	839
(по расчетам с разными дебиторами и кредиторами, 75, 76)	5563	за 20 24 г.[1]	8	28 901
	5583	за 20 23 г.[2]	1	8
(обязательства перед бюджетом по налогам и сборам, сч 68)	5564	за 20 24 г.[1]	876	1 056
	5584	за 20 23 г.[2]	10 023	876
(обязательства перед внебюджетными фондами, сч 69)	5565	за 20 24 г.[1]	196	239
	5585	за 20 23 г.[2]	129	196
(обязательства перед персоналом, сч. 70, 71, 76.4)	5566	за 20 24 г.[1]	246	331
	5586	за 20 23 г.[2]	154	246
(обязательства по кредитам и займам, сч.66,67)	5567	за 20 24 г.[1]	53 530	64 767
	5587	за 20 23 г.[2]	46 141	53 530
Итого	5550	за 20 24 г.[1]	**103 045**	**130 442**
	5570	за 20 23 г.[2]	**110 855**	**103 045**

5. Затраты на производство

Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» (ПБУ 10/99), утвержденного приказом Минфина России от 06 мая 1999 г. № 33н.

Наименование показателя	Код	За 20 24 г.[1]	За 20 23 г.[2]
Материальные расходы	5610	252 815	408 171
Расходы на оплату труда	5620	9 615	7 185
Отчисления на социальные нужды	5630	2 731	2 066
Амортизация	5640	11 615	11 200
Прочие затраты	5650	40 131	37 593
Итого по элементам	5660	316 907	466 215
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		(42)
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	354	
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	317 261	466 173

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	**5700**	163	945	(1006)	(0)	102
в том числе: *(по оплате отпускных работникам)*		163	945	(1006)	( )	102

7. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

По итогам 2024 года ООО «Стройтехкомплект» получило убыток в размере 10 812 (Десять тысяч восемьсот двенадцать) тыс. руб.

Предприятие предпринимает все возможные меры для улучшения финансового положения. В связи с этим в августе 2024 г было заключен Дилерский Договор SMR-S051 с Дистрибьютором китайской марки автомобилей «SOUEAST». В настоящее время ведется работа по привлечению в автоцентр покупателей и увеличению продаж. Организация рассчитывает получить прибыль от реализации новых автомобилей марки «SOUEAST» и направить ее на покрытие полученных ранее убытков.

Директор А.С. Мадиаров

М.П.