

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

2.2. 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 2024г.	-	39 204	-	(39 204)	-
	5250	за 2023г.	-	57 189	-	(57 189)	-
в том числе:							
Блок-контейнер БК-04 с электрикой	5241	за 2024г.	-	123	-	(123)	-
	5251	за 2023г.	-	-	-	-	-
А01 Двигатель А-01М	5242	за 2024г.	-	117	-	(117)	-
	5252	за 2023г.	-	-	-	-	-
Домкрат ДГ200П150Г	5243	за 2024г.	-	116	-	(116)	-
	5253	за 2023г.	-	-	-	-	-
ГАЗ Соболь	5244	за 2024г.	-	1 713	-	(1 713)	-
	5254	за 2023г.	-	-	-	-	-
Домкрат ДГ200П150Г	5245	за 2024г.	-	116	-	(116)	-
	5255	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидростанция РГНЭ-1027-24689	5246	за 2024г.	-	134	-	(134)	-
	5256	за 2023г.	-	-	-	-	-
Гидростанция РГНЭ-1027-24689	5247	за 2024г.	-	134	-	(134)	-
	5257	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стрела.	5248	за 2024г.	-	1 672	-	(1 672)	-
	5258	за 2023г.	-	-	-	-	-
Стрела	5249	за 2024г.	-	1 672	-	(1 672)	-
	5259	за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B.		за 2024г.	-	145	-	(145)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B..		за 2024г.	-	145	-	(145)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B..		за 2024г.	-	145	-	(145)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B..		за 2024г.	-	291	-	(291)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B...		за 2024г.	-	145	-	(145)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лебедка гидравлическая ЛБК-500-52 с прижимным роликом		за 2024г.	-	282	-	(282)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Лебедка гидравлическая ЛБК-500-52 с прижимным роликом		за 2024г.	-	282	-	(282)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер БКЛ (2,45x5,85)		за 2024г.	-	212	-	(212)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Блок-контейнер ЛЭБК-01		за 2024г.	-	173	-	(173)	-
		за 2023г.	-	-	-	-	-
Установка СО-2		за 2024г.	-	250	-	(250)	-

	за 2023г.	-	-	-	-	-
Двигатель ВАЗ-11182 LADA Гранта FL, Ларгус FL EURO-5 инж.8кл 1.6 л АвтоВАЗ 11182100026010	за 2024г.	-	239	-	(239)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Шабот DD35	за 2024г.	-	113	-	(113)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Передние тормозные диски X-Perfomance для Land Rover Range Rover 400 mm, BRX.59.095	за 2024г.	-	127	-	(127)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LAND ROVER Range Rover	за 2024г.	-	28 833	-	(28 833)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Молот сваебойный дизельный штанговый DDT35 Автосброс в комплекте с ЗИП	за 2024г.	-	2 025	-	(2 025)	-
	за 2023г.	-	-	-	-	-
Цилиндр в сборе DD35	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	667	-	(667)	-
Додавливатель для свай дл.6м сечение 30*30	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	333	-	(333)	-
Сваевдавливающий копер Sunward ZYJ360B (3)	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	29 411	-	(29 411)	-
Блок-контейнер БКЛ-01	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	368	-	(368)	-
ДОДАВЛИВАТЕЛЬ ДЛЯ СВАЙ	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	167	-	(167)	-
Штанга дизельмолота DD45.02	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	164	-	(164)	-
Легковой LAND ROVER Range Rover	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	22 633	-	(22 633)	-
Штанга дизельмолота DD45.02	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	164	-	(164)	-
Додавливатель для свай дл.6м сечение 40*40	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	417	-	(417)	-
Траверса DD35	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
Редуктор хода РДК б/у .	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	117	-	(117)	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	174	-	(174)	-
Цилиндр зажимной каретки Sunward ZYJ360B	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	174	-	(174)	-
Редуктор хода в сборе б/у .	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	117	-	(117)	-
Молот сваебойный дизельный штанговый DDT35	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	1 733	-	(1 733)	-
Додавливатель для свай размером 350*350*10 050	за 2024г.	-	-	-	-	-
	за 2023г.	-	446	-	(446)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
-------------------------	-----	-----------	-----------

Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)				
			себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себе- стоимость	резерв под снижение стоимости				себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2024г.	70 445	-	70 445	1 514 492	(1 529 774)	-	-	X		55 163	-	55 163
	5420	за 2023г.	49 423	-	49 423	1 236 923	(1 215 900)	-	-	X		70 445	-	70 445
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	44 152	-	44 152	516 100	(508 094)	-	-	2 163		52 158	-	52 158
	5421	за 2023г.	45 502	-	45 502	382 646	(383 996)	-	-	111 421		44 152	-	44 152
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	-	-	-	235 340	(235 062)	-	-	655		277	-	277
	5423	за 2023г.	415	-	415	231 779	(232 194)	-	-	559		-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	26 293	-	26 293	746 805	(770 370)	-	-	-		2 728	-	2 728
	5425	за 2023г.	3 506	-	3 506	581 412	(558 624)	-	-	-		26 293	-	26 293
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	-	-	-	16 248	(16 248)	-	-	-		-	-	-
	5426	за 2023г.	-	-	-	41 086	(41 086)	-	-	-		-	-	-
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатолевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	153 821	-	87 086	-	(98 525)	-	-	-	-	-	142 382	(2 129)
	5530	за 2023г.	67 234	-	133 100	-	(46 850)	-	-	-	338	-	153 821	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	114 343	-	63 566	-	(83 406)	-	-	-	-	-	94 503	-
	5531	за 2023г.	18 671	-	108 954	-	(13 282)	-	-	-	-	-	114 343	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	35 973	-	23 494	-	(13 093)	-	-	-	-	-	46 374	(2 128)
	5532	за 2023г.	37 713	-	21 683	-	(23 423)	-	-	-	-	-	35 973	-
Прочая	5513	за 2024г.	3 506	-	25	-	(2 026)	-	-	-	-	-	1 505	-
	5533	за 2023г.	10 851	-	2 463	-	(10 145)	-	-	-	338	-	3 506	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	153 821	-	87 086	-	(98 525)	-	-	X	-	-	142 382	(2 129)
	5520	за 2023г.	67 234	-	133 100	-	(46 850)	-	-	X	338	-	153 821	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	52 782	16 394	-	(42 871)	-	-	-	-	26 305
	5574	за 2023г.	50 844	38 626	-	(36 688)	-	-	-	-	52 782
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	224 622	178 458	3 332	(199 074)	-	-	-	-	207 338
	5580	за 2023г.	170 701	219 795	394	(166 606)	-	-	338	-	224 622
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	89 190	65 567	-	(60 154)	-	-	-	-	94 602
	5581	за 2023г.	79 006	35 091	-	(24 907)	-	-	-	-	89 190
авансы полученные	5562	за 2024г.	124 902	78 982	3 328	(105 008)	-	-	-	-	102 204
	5582	за 2023г.	88 527	123 487	394	(87 506)	-	-	-	-	124 902
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	5 529	5 005	4	(5)	-	-	-	-	10 532
	5583	за 2023г.	2 485	2 706	-	-	-	-	338	-	5 529
кредиты	5564	за 2024г.	5 000	28 905	-	(33 905)	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	58 508	-	(53 508)	-	-	-	-	5 000
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	2	-	-	(2)	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	684	2	-	(684)	-	-	-	-	2
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	224 622	178 458	3 332	(199 074)	-	X	-	-	207 338
	5570	за 2023г.	170 701	219 795	394	(166 606)	-	X	338	-	224 622

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	508 056	383 996
Расходы на оплату труда	5620	21 375	13 731
Отчисления на социальные нужды	5630	4 397	2 678
Амортизация	5640	30 896	33 486
Прочие затраты	5650	239 819	200 259
Итого по элементам	5660	804 543	634 150
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(22 373)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	23 288	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	827 831	611 777

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____
(подпись)

Подрезов Юрий
Анатолевич

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г. _____

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	4 240	(1 000)	-	3 240

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**
(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.		за 2023г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905	-		-	
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
	за 2024г.	5910	-	-	-
	за 2023г.	5920	-	-	-
	за 2024г.	5911	-	-	-
	за 2023г.	5921	-	-	-
в том числе:					

Руководитель _____
(подпись)

**Подрезов Юрий
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

31 марта 2025 г.

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и
Отчету о финансовых результатах ООО «Спецпоставка»
за 2024 год

г. Москва

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Спецпоставка» за 2024 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб.

При оценке существенности показателей бухгалтерской отчетности, подлежащих отдельному представлению, существенной признается сумма равная 5 % от валюты баланса.

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Спецпоставка».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО «Спецпоставка».

Адрес (место нахождения) юридического лица: 115088, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южнопортовый, ул 1-я Машиностроения, д. 16, помещ. 6/1

Местонахождение: Российская Федерация, город Москва.

Почтовый адрес: 115088, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южнопортовый, ул 1-я Машиностроения, д. 16, помещ. 6/1

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

115088, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Южнопортовый, ул 1-я Машиностроения, д. 16, помещ. 6/1

Телефон +7 909 625 03 17

Адрес страницы в сети интернет: <https://sps1.ru/>

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7723391704

Код причины постановки на учет (КПП): 772301001

ОГРН 1157746449563

Правовое положение ООО «Спецпоставка», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности участников ООО «Спецпоставка» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность ООО «Спецпоставка» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Ответственность

Ответственность за организацию бухгалтерского учета в Обществе, подготовку бухгалтерской (финансовой) отчетности и ее достоверность, соблюдение законодательства при совершении фактов хозяйственной жизни несет Генеральный директор Подрезов Юрий Анатольевич с 18 мая 2015 года по настоящее время.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета несет главный бухгалтер Марусова Екатерина Дмитриевна.

Уставный капитал

Уставный капитал ООО «Спецпоставка» (далее – Общество) составляет 100 (Сто) тысяч рублей.

Структура капитала

ООО «Спецпоставка»	Ед.изм.	Всего	В том числе:		Доля в уставном капитале
			привилегированных	обыкновенных	
Уставный капитал, всего	Руб.	100 000,00	0		100%
в том числе:					
1 Подрезов Юрий Анатольевич	Руб.	100 000,00	0		100%

Уставный капитал ООО «Спецпоставка» оплачен полностью.

Вознаграждения управленческому персоналу

Вознаграждения управленческому персоналу в 2024 году составили 12 132 тыс. рублей, в 2023 году составили 9 408 тыс. рублей.

Связанные стороны

Связанными сторонами организации в 2024 году являлись:

- Генеральный директор Подрезов Юрий Анатольевич. Заработная плата за 2024 год составила 1 924 тыс.руб., за 2023 год 1 741 тыс.руб.

Судебные разбирательства

В 2024 году компания не участвовала в судебных разбирательствах.

Прекращаемая деятельность

В течение 2024 года Обществом не принимались решения о мероприятиях, направленных на прекращение деятельности. Не предполагается ликвидация Общества в обозримом будущем.

Основными видами деятельности, которые являются преобладающими и имеют приоритетное значение для ООО «Спецпоставка», является деятельность «Торговля оптовая металлами и металлическими рудами» (ОКВЭД 76.72), «Работы свайные и работы по строительству фундаментов» (ОКВЭД 43.99.3).

ООО «Спецпоставка» ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Филиалы и представительства не создавались.

Общество не имеет обособленные структурные подразделения на территории Российской Федерации.

Списочная численность работников ООО «Спецпоставка» на 31 декабря 2023 г. составила 23 человека, на 31 декабря 2024 года 28 человек.

Органами управления ООО «Спецпоставка» являются:

-Общее собрание участников;

-Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

В соответствии со ст. 11 Устава ООО «Спецпоставка» высшим органом управления Общества является Общее собрание участников. Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены в Уставе ООО «Спецпоставка».

Едиличный исполнительный орган – (Генеральный директор)

В соответствии со ст. 11 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания участников, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания участников Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 11 Устава ООО «Спецпоставка».

Коллегиальный исполнительный орган Уставом Общества не предусмотрен.

Конечный бенефициар- Подрезов Юрий Анатольевич.

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Регион-Бизнес»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аудиторская компания «Регион-Бизнес»

Место нахождения: 125438, г. Москва, Лихоборская набережная, д.8, стр.2

Почтовый адрес 125438, г. Москва, Лихоборская набережная, д.8, стр.2

тел.: +7 (495) 542 79 30

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества с ограниченной ответственностью «Спецпоставка» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1 от 01.01.2024 г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Спецпоставка» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «Спецпоставка» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций Российской Федерации.

Организация применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденный приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н, в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2023 года и ретроспективно не отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина от 16.10.2018 № 208н.

Активы и обязательства в иностранных валютах

Хозяйственные операции, совершенные в иностранных валютах, отсутствуют.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

Основные средства

В составе основных средств отражены машины и оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 100 тыс. руб., используемые в процессе производства, либо для управленческих нужд ООО «Спецпоставка» и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Первоначальной стоимостью основных средств, внесенных в счет вклада в уставный (складочный) капитал организации, признается их денежная оценка, согласованная учредителями (участниками) организации.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из нормативных ограничений использования этого объекта, установленных Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» от 01.01.2002 № 1 (срок устанавливается в месяцах как минимальный срок для группы плюс один месяц).

Приобретенные и полученные в качестве вклада в уставный капитал Общества объекты с первоначальной стоимостью не более 100 тыс. руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты, стоимостью не более 100 000 руб. за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Доходных вложений в материальные ценности Общество в 2023 и 2024 году не имело.

Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,
- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражены в составе прочих доходов и расходов.

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 100 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерской отчетности такие активы отражаются на забалансовом счете.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные ООО «Спецпоставка» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Спецпоставка» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам в 2024 году создавался.

Уставный, добавочный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости долей, приобретенных участниками.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Займы и кредиты

В отчетности ООО «Спецпоставка» обязательства, включаемые в кредиторскую задолженность и задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства будут представляться в отчетности как долгосрочные.

Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Спецпоставка» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Спецпоставка» использует метод начисления.

ООО «Спецпоставка» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль балансовым методом.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного непоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Признание доходов

Доходы ООО «Спецпоставка» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации продукции, товаров, выполненных работ признается по методу начисления, то есть по

мере отгрузки товаров, продукции, оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и скидок, предоставленных покупателям.

Признание расходов

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы на пенсионное и социальное обеспечение

Социальные отчисления осуществляются путем уплаты страховых взносов, рассчитываемых ООО «Спецпоставка» по регрессивной ставке, применяемой к сумме оплаты труда и иных вознаграждений каждого работника. Взносы относятся на текущие расходы по мере начисления.

Резерв по расходам на пенсионное обеспечение в 2024 году не создавался.

Инвентаризация имущества и обязательств

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются приказом Генерального директора ООО «Спецпоставка».

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1 Основные средства (статья 1150 Баланса)

Данные о первоначальной стоимости объектов основных средств по их видам и суммах начисленной амортизации представлены в разделе 2.1 «Основные средства» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об ином использовании основных средств (переданных и полученных в аренду, на консервацию и т.п.) приведена в таблице 2.4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Незавершенных капитальных вложений в 2024 году нет.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2024 году нет.

В течение 2024 года ООО «СПЕЦПОСТАВКА» отражены операции с имуществом, полученном по Договорам финансовой аренды (лизинга). Бухгалтерский и налоговый учет лизинговых операций ведется по нормам ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

3.2 Займы долгосрочные. В 2024 году ООО «Спецпоставка» не предоставляло долгосрочные займы другим организациям. Вкладов по договорам простого товарищества не имеет.

3.3 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Краткосрочные финансовые вложения ООО «Спецпоставка» отсутствуют.

3.4 Запасы (Строка 1210 Баланса)

Информация о Запасах приведена в Таблице 4.1 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год.

3.5 Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков (строка 1230 Баланса)

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в Таблице 5.1 табличных Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год.

Просроченная дебиторская задолженность за 2024 год составляет 2 129 тыс.руб., на эту сумму создан резерв по сомнительным долгам.

3.6 Уставный капитал (статья 1310 Баланса):

Размер уставного капитала: 100 тыс.руб.

Уставный капитал ООО «Спецпоставка» оплачен полностью.

3.7 Займы и кредиты (Строка 1510; 1410 Баланса) на 31.12.2024 отсутствуют.

3.8 Отложенные налоговые обязательства (статья 1420 Баланса)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2024 году, тыс.руб.:

Остаток на 31.12.2023 года	0
Созданы в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	21 868
Погашены налогооблагаемые временные разницы	8 378
Списаны при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2024 года	13 491

3.9 Кредиторская задолженность (статья 1520 Баланса)

Сумма кредиторской задолженности ООО «Спецпоставка» по строке 1520 Баланса на конец 2024 года составила 207 338 тыс. рублей (на 31.12.2023–219 622 тыс. рублей).

Расшифровка по видам задолженности в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность» Бухгалтерского баланса приведен ниже:

Наименование	Счет учета	31.12.2024	31.12.2023
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	60.01	94 602	88 439
Расчеты с покупателями и заказчиками	62.02	122 644	149 551
НДС с полученных авансов	76.ав	-20 441	- 24 925
Расчеты с бюджетом	68	10 219	5 268
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	69	314	261
Расчеты с подотчетными лицами	71	0	2
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	76	0	1 027

Долгосрочная кредиторская задолженность за 2024 год составляет 4 910 тыс. руб., погашение планируется в 2025 году.

В 2024 году дивиденды не выплачивались, задолженности ООО «Спецпоставка» перед участниками по выплате дивидендов на конец 2024 года нет.

3.10 Доходов будущих периодов (статья 1530 Баланса) нет.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

4.1 Первичная информация – операционные сегменты

В деятельности Общества может быть выделен один основной операционный сегмент (укрупненный вид деятельности):

- «Работы свайные и работы по строительству фундаментов» (ОКВЭД 43.99.3).

Другие виды финансово-хозяйственной деятельности Общества включают, главным образом, выручку от торговли металлами и металлическими рудами, ЖБИ изделиями. Выручка (доходы) сегментов формируются в результате операций с внешними покупателями. Информация по географическим сегментам не формируется.

4.2 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2024 год составила сумму 1 085 471 тыс. руб., за 2023 год - 877 348 тыс. руб.

4.3 Расходы по обычным видам деятельности:

Информация о расходах по обычным видам деятельности (элементам затрат) представлена в Таблице 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 год.

4.4 Прочие доходы и расходы:

Состав прочих доходов (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав прочих доходов

Наименование	За 2024 год	За 2023 год
Доходы, связанные Реализацией основных средств	18 333	9 083
Доходы, связанные с выплатой Премии от Поставщика	21 081	
Прочие внереализационные доходы	59	
Итого по строке 2340	39 474	9 083

Состав прочих расходов

Наименование	За 2024 год	За 2023 год
Расходы, связанные с продажей основных средств	18 441	3 553
Комиссии по услугам банков	314	309
Пени, штрафы, неустойки, претензии по хоздоговорам	3 328	394
Прочие внереализационные расходы	27	1 208
Резервы по сомнительным долгам	2 129	
Списание НДС на расходы	5	
Штрафы, пени, перечисляемые в бюджет	4	
Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	42	
Расходы в виде разницы стоимости ППА и арендного обязательства при прекращении договора лизинга	6 067	7 247
Итого по строке 2350	30 356	12 710

4.5 Текущий и отложенный налог на прибыль

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114 н.

Информация о постоянных и временных разницах формируется на основании данных первичных документов. Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в бухгалтерском балансе отражаются развернуто.

Показатель	2024 год	2023 год
Порядок расчета		
Прибыль до налогообложения	31 113	30 732
Отложенный налоговый актив на начало периода	-	-
Отложенное налоговое обязательство на начало периода	-	-
Отложенный налоговый актив на конец периода	10 301	-
Отложенное налоговое обязательство на конец периода	13 491	-

Отложенный налог на начало периода	-	-
Отложенный налог на конец периода	-3 190	-
Отложенный налог за отчетный период, в т.ч.	-3 190	-
-Эффект изменения временных разниц	2 684	-
-Эффект изменения ставки текущего налога	-5 236	-
-Эффект изменения ставки будущего налога	-638	-
Текущий налог на прибыль	-8 994	-3 895
Расход по налогу за отчетный период	-12 184	-3 895
Условный расход по налогу	-6 222	-
Постоянный налоговый расход	-88	-
Чистая прибыль	18 929	26 837

5. Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2024 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма текущего налога на прибыль и отложенного налога на прибыль. Чистая прибыль за 2024 год составила 18 929 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании участников ООО «Спецпоставка», которое будет проводится после получения аудиторского заключения, но не позднее 30.06.2024 г.

6. Корректировки, внесенные в Бухгалтерскую отчетность за прошлые периоды:

Корректировки отсутствуют.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

На отчетную дату отсутствуют события, приводящие к формированию условных обязательств и способные существенно повлиять на финансовый результат и деятельность общества.

8. События после отчетной даты

У общества отсутствуют события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Руководитель _____ Подрезов Юрий Анатольевич

«31» марта 2025 года