

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределённостях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦТРАНСАВТО» (ООО «СТА», далее — «Общество») зарегистрировано 15 октября 2020 года, ОГРН 1205500023607, ИНН 5504166220, КПП 550401001.

Основным видом деятельности Общества является деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41). Основной доход в 2025 году получен по ОКВЭД 45.31. Общество применяет общую систему налогообложения (ОСНО) и является плательщиком налога на прибыль организаций и налога на добавленную стоимость (НДС).

Общество зарегистрировано по адресу: 644024, Омская область, г. Омск, ул. Броз Тито, д. 5/3, кв. 3.

Единственным участником Общества (доля 100%, номинальная стоимость 10 000 рублей) и директором является Малиновский Павел Александрович.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 10 000 рублей.

II. Учётная политика

Изменения в учётную политику в отчётном периоде не вносились.

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учёте», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учёта РФ.

Активы и обязательства оценены в отчётности по фактическим затратам. Краткосрочными считаются активы и обязательства со сроком обращения (погашения) не более 12 месяцев после отчётной даты.

Основные средства принимаются к учёту по первоначальной стоимости и отражаются в балансе за минусом накопленной амортизации. Амортизация начисляется линейным способом.

Материально-производственные запасы принимаются к учёту по фактической себестоимости. При выбытии оцениваются по средней себестоимости.

Доходы признаются по методу начисления в момент перехода права собственности на товары (работы, услуги) к покупателю.

III. Основные средства (строка 1150 бухгалтерского баланса)

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 137 000 рублей. Основные средства представлены оборудованием. Переоценка объектов основных средств в 2025 году не проводилась. Выбытия и поступления основных средств в 2025 году не было.

IV. Запасы (строка 1210 бухгалтерского баланса)

Запасы по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 3 834 000 рублей и представлены товарами для перепродажи и материалами, используемыми в основной деятельности. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создавался.

V. Финансовые и другие оборотные активы (строка 1220 бухгалтерского баланса)

По строке 1220 «Финансовые и другие оборотные активы» по состоянию на 31 декабря 2025 года отражена сумма 892 215 рублей.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует. Резерв сомнительных долгов не создавался.

VI. Денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса)

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2025 года составили 32 000 рублей и представлены остатками на расчётных счетах в банке.

VII. Капитал и резервы (строка 1310 бухгалтерского баланса)

Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей и полностью оплачен. По состоянию на 31 декабря 2025 года в Обществе накоплен непокрытый убыток в размере 1 091 000 рублей, сформировавшийся по итогам деятельности за ряд предшествующих периодов, в том числе за 2025 год. Резервный капитал и добавочный капитал не формировались.

VIII. Краткосрочные заёмные средства (строка 1510 бухгалтерского баланса)

По строке 1510 отражена задолженность по краткосрочным займам и кредитам в сумме 1 260 000 рублей. Задолженность является краткосрочной, срок погашения не превышает 12 месяцев с отчётной даты.

IX. Кредиторская задолженность (строка 1520 бухгалтерского баланса)

Кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2025 года составила 4 718 021 рубль.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

X. Финансовые результаты деятельности за 2025 год

Выручка от реализации услуг по грузоперевозкам за 2025 год составила 2 072 000 рублей. Расходы по обычным видам деятельности составили 2 144 000 рублей, прочие расходы — 74 000 рублей, налог на прибыль — 35 000 рублей.

По итогам 2025 года Обществом получен чистый убыток в размере 181 000 рублей.

XI. Прочие существенные факты

Долгосрочные финансовые вложения у Общества отсутствуют. Оценочные резервы и резервы предстоящих расходов в 2025 году не создавались. Условные обязательства и условные активы отсутствуют. Обязательный аудит бухгалтерской отчётности за 2025 год не предусмотрен.

События после отчётной даты, существенно влияющие на финансовое положение Общества, отсутствуют.

Директор ООО «СТА»

_____ / Малиновский П.А. /