

Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу

ООО «СПЕЦТЕХ» за 2025 год

Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦТЕХ» зарегистрировано ИФНС № 7 по г. Москве 28.07.2025. ОГРН 1257700332427, ИНН 7743474839, КПП 774301001.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета.

Уставный капитал: 20 000 (двадцать тысяч) руб.

Основной вид деятельности: деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41).

Аффилированным лицом является Рогуль Павел Владимирович - 100 % учредитель и Генеральный директор.

Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом директора от 28.07.2025 № 1. Согласно ее положениям: затраты учитываются на 20.01 и 26 счете, как прямые и косвенные соответственно. Амортизация считается линейным методом. МПЗ оцениваются по способу ФИФО. Нематериальными активами, информация о которых существенна для бухгалтерской отчетности, являются все активы стоимостью более 100 000 руб. за единицу.

Основные активы:

В состав основных средств входит транспортное средство с первоначальной стоимостью 2 869 785 руб., амортизацией 79 716 руб. и балансовой стоимостью на 31.12.25г. - 2 790 069 руб.

Имеется дебиторская задолженность на 31.12.25 - 4 331 752 руб., в состав которой входит расчеты с покупателями и заказчиками - 4 241 700 руб., расчеты поставщикам и подрядчиками 16 400 руб., а также расходы будущих периодов 73 652 руб. (страховка).

Денежные средства на расчетном счету 33 463 руб.

Основные пассивы:

На 31.12.25г. по мимо Уставного капитала 20 000 руб., включена нераспределенная прибыль - 1 306 282 руб., краткосрочные финансовые обязательства - 1 173 000 руб. (займ учредителя для поддержания текущей деятельности и приобретения ОС).

Кредиторская задолженность 2 439 968 руб. (1 976 360 - расчеты с поставщиками, 244 082 - налог на прибыль, 201 476 руб. - НДС, 18 050 тыс. - подотчетные расчеты, 2 216 035 - обязательство по финансовой аренде ОС).

Так как организация начала функционировать лишь в конце ноября 2025г., сравнить показатели с ранними периодами не представляется возможным.

Генеральный директор ООО «СПЕЦТЕХ» Рогуль П.В. 17.03.2026