

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ**«СПЕЦТРАНС-ЛО»**

197701, Санкт-Петербург г, вн.тер.г. город Сестрорецк, ш Левашовское, д. 15, литера А, помещ. 6-Н

ИНН 7802791215, КПП 784301001, ОГРН 1127847303682

Ф. ОПЕРУ БАНКА ВТБ (ПАО) В САНКТ-ПЕТЕРБУРГЕ г Санкт-Петербург

р/с 40702810080050000417, к/с 3010181020000000704, БИК 044030704

тел. 702-72-17, факс 542-04-01

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
За 2025 год**

23.03.2026г.

1. Основные виды экономической деятельности

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью "СПЕЦТРАНС-ЛО"
Сокращенное наименование	ООО " СПЕЦТРАНС-ЛО "
Адрес	197706, Город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Город Сестрорецк, ш Левашовское, дом 15, литера А, помещение 6-Н
ИНН / КПП	7802791215 / 784301001
ОГРН	1127847303682
ОКАТО	40281520000

Основной вид экономической деятельности: Работы строительные специализированные прочие, не включенные в другие группировки (ОКВЭД 43.99)

ООО «СПЕЦТРАНС-ЛО» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ.

Отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована на основании Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного приказом Минфина России от 4 октября 2023 г., и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

ООО «СПЕЦТРАНС-ЛО» не подлежит обязательному аудиту.

Система налогообложения: упрощенная система налогообложения с объектом «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

2. Учетная политика

Учетная политика ООО «СПЕЦТРАНС-ЛО» на 2025 год утверждена приказом №УП2021 от 28.12.2020г. (с изменениями)

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н.

Для раскрытия информации в бухгалтерской отчетности существенным признается показатель, размер которого превышает 5%.

В бухгалтерской отчетности не раскрывается информация, которую в соответствии с ФСБУ могут не отражать субъекты, применяющие упрощенные правила ведения бухгалтерского учета.

Бухгалтерская отчетность составляется по стандартным формам, включает баланс, отчет о финансовых результатах и пояснения.

Учет доходов и расходов осуществляется методом начисления.

Основные средства амортизируются линейным методом. Учет основных средств ведется упрощенным способом согласно пункту 3 ФСБУ 6/2020.

При реализации, списании в производство и ином выбытии запасы оцениваются следующим образом: по средней себестоимости. Запасы оцениваются по фактической себестоимости без создания резерва под обесценение.

Генеральный директор

ООО «СПЕЦТРАНС-ЛО»

А.А. Позденков

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка		списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка						
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

6. Запасы

6.1. 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	За 2025 г.	195	-	24 260	(22 732)	-	-	X	X	1 723	-
	За 2024 г.	2 139	-	20 756	(22 701)	-	-	X	X	195	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	195	-	2 502	(4)	-	-	(970)	-	1 723	-
	За 2024 г.	2 139	-	1 021	(1 752)	-	-	(1 214)	-	195	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	21 758	(22 728)	-	-	970	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	19 735	(20 949)	-	-	1 214	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	13 325	-	8 348	-	(8 739)	-	-	-	12 934	-
	За 2024 г.	14 749	-	8 091	-	(9 515)	-	-	-	13 325	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	2 799	-	758	-	(1 246)	-	-	-	2 311	-
	За 2024 г.	2 853	-	630	-	(684)	-	-	-	2 799	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	9 787	-	7 182	-	(7 081)	-	-	-	9 888	-
	За 2024 г.	10 953	-	7 091	-	(8 257)	-	-	-	9 787	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	20	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	20	-	-	-	-	-	-	-	20	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	30	-	-	-	(30)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	101	-	-	-	(71)	-	-	-	30	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	308	-	127	-	-	-	-	-	435	-
	За 2024 г.	298	-	10	-	-	-	-	-	308	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	19	-	-	-	-	-	-	-	19	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	31	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	362	-	281	-	(362)	-	-	-	281	-
	За 2024 г.	474	-	360	-	(472)	-	-	-	362	-
Итого	За 2025 г.	13 325	-	8 348	-	(8 739)	-	-	X	12 934	-
	За 2024 г.	14 749	-	8 091	-	(9 515)	-	-	X	13 325	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	-	-	-	-	-	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	11 475	1 332	-	(466)	-	-	12 341
	3а 2024 г.	15 111	377	-	(4 013)	-	-	11 475
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	6 648	1 234	-	(229)	-	-	7 653
	3а 2024 г.	7 506	149	-	(1 007)	-	-	6 648
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 419	22	-	(228)	-	-	4 213
	3а 2024 г.	7 163	228	-	(2 973)	-	-	4 419
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	209	-	-	(9)	-	-	200
	3а 2024 г.	242	-	-	(33)	-	-	209
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	199	76	-	-	-	-	275
	3а 2024 г.	200	-	-	(1)	-	-	199
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	3а 2025 г.	11 475	1 332	-	(466)	-	X	12 341
	3а 2024 г.	15 111	377	-	(4 013)	-	X	11 475

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	974	1 221
Затраты на оплату труда	11 776	9 477
Отчисления на социальные нужды	3 185	2 241
Амортизация	-	-
Прочие затраты	11 779	12 015
Итого по элементам	27 714	24 955
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	27 714	24 955

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе:		
на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-