

«СПЕЦЕВРОСЕРВИС»

ИНН 5404035495 КПП 540401001

Юридический адрес: 630073, г. Новосибирск, Проспект Карла Маркса, дом 11/1, офис 235

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 31 декабря 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности (информация об основных видах экономической деятельности в текстовой форме)

Общество располагается по адресу: 630073, Новосибирская обл, Новосибирск г, Карла Маркса пр-кт, дом № 11/1, офис 235.

Среднее количество сотрудников в период 2025г. – 100 человек.

Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом: 45.3 Торговля автомобильными деталями, узлами и принадлежностями.

2. Учетная политика (информация об учетной политике, а также информация, предусмотренная п. 45 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023

"Бухгалтерская (финансовая) отчетность", в текстовой форме)

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1. Основные средства

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., в отношении которых выполняются одновременно условия, предусмотренные п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства", утвержденного Приказом Минфина России от 17.09.2020 N 204н, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам основных средств применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по ОС и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца.

Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.2. Нематериальные активы

Активы стоимостью, превышающей 100 000 (сто тысяч) руб., удовлетворяющие условиям п. 4 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 14/2022 "Нематериальные активы", утвержденного Приказом Минфина России от 30.05.2022 N 86н, принимаются к учету в качестве нематериальных активов (НМА) по первоначальной стоимости и в дальнейшем не переоцениваются.

По всем группам НМА применяется линейный способ начисления амортизации. Начисление амортизации объекта НМА начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания его в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. Расчет амортизации по НМА и ее учет в расходах осуществляются по окончании месяца. Элементы амортизации ОС в отчетном периоде не изменялись.

2.3. Финансовые вложения

При выбытии финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, их стоимость устанавливается по первоначальной стоимости каждой единицы. В отчетном периоде изменения способа оценки финансовых вложений при их выбытии не было.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (форма разработана на основе Образца, приведенного в Приложении N 8 к ФСБУ 4/2023, с дополнительно введенными графами):

Наименование показателя	Период	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)				На конец периода		
		На начало года		поступило		погашено		восстановление резерва		переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	на расходы	резерв	на конец периода	резерв по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	201 428	(47 693)	160 257	-	(187 465)	-	(70 153)	-	174 220	(38 372)	-
	За 2024 г.	247 438	(34 437)	186 240	-	(232 228)	(22)	(47 869)	-	201 428	(47 693)	-
в том числе:	За 2025 г.	20 868	-	25 190	-	(21 076)	-	-	-	24 982	-	-
	За 2024 г.	124 934	-	21 012	-	(125 078)	-	-	-	20 868	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	168 206	(45 743)	114 722	-	(156 775)	-	(69 568)	-	126 153	(33 708)	-
	За 2024 г.	77 326	(34 255)	160 746	-	(69 844)	(22)	(47 687)	-	168 206	(45 743)	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	445	-	12 054	-	(352)	-	-	-	12 147	-	-
	За 2024 г.	272	-	439	-	(266)	-	-	-	445	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	4 107	(1 950)	5 754	-	(2 103)	-	(585)	-	7 758	(4 664)	-
	За 2024 г.	35 845	(182)	2 323	-	(34 061)	-	(182)	-	4 107	(1 950)	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	107	-	-	-	(107)	-	-	-	107	-	-
	За 2024 г.	80	-	28	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2 220	-	-	-	(2 220)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	3 745	-	-	-	(1 525)	-	-	-	2 220	-	-

Итого:	500 000	100	500 000	100
--------	---------	-----	---------	-----

12.12. Информация о связанных сторонах

По состоянию на 31.12.2025г. единственным бенефициарным владельцем Общества Учредитель в лице Директора Кайгородов Алексей Владимирович.

Вознаграждение в виде дивидендов в 2025 году не начисляли и не выплачивались.
Резервы по сомнительным долгам формируются в соответствии со статьей 266 НК РФ.
По состоянию на 31.12.2025г. в работе исполнительные производства по перечню:

Исполнительное производство	
Контрагенты	сумма
АвтоЛидер ООО г.Кемерово	22 429,00
АвэйПро ООО Абакан	318 030,43
БЗСИ ООО Иркутск	156 215,40
БФ ООО Нерюнгри	1 008 757,16
Веремчук И.В. ИП г. Абакан	102 806,50
ГИК ООО г.Красноярск	286 022,40
ДТСК-Макс ООО (г.Владивосток)	559 762,39
Е-Логистика ООО г. Абакан	109 674,50
Каскад ООО (г. Благовещенск) / ИНН 2801248046	41 570,80
Механизированная колонна №1 ООО г Красноярс	617 722,15
Полюс Логистика, АО	210 000,00
Полюс Строй ООО (до 31.10.25 Промгеострой)	100 000,00
РЕЙС ООО	7 017,87
РЕЙСИНГ ООО	0,02
САП ООО	29 158,06
Сервис-Интегратор ООО г. Новокузнецк	1 565 677,10
СИБГИПРОСТРОЙ ООО г.Новокузнецк НД	119 610,10
Сибирская Транспортная Компания ООО г. Красноярск	135 444,00
СИБИРСКИЙ ФИЛИАЛ РОСБАНК ПАО	3 036,05
Спецресурс ООО г.Новокузнецк	159 300,00
СпецТрЭК ООО г. Новокузнецк	270 563,85
Тайбинская автобаза ООО г. Новокузнецк	477 145,82
Итого	6 299 943,60

Директор

Кайгородов Алексей
Владимирович

10 марта 2026 г.