Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Спецтехзащита-Р»
за 2025 год

1. Основные сведения.

1.1. ООО «Спецтехзащита -Р» - дата создания 27.12.2021г.

1.2. Основной вид деятельности организации в отчетном периоде - производство электротехнических работ ОКВЭД 43.21.

2. Стандарты по которым составлена отчетность.

Бухгалтерская отчетность ООО «Спецтехзащита-Р» составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

3. Учетная политика.

3.1. Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

3.2. Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

3.3. Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат.

3.4. Коммерческие расходы относятся на финансовый результат полностью в отчетном периоде их признания.

3.5. Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина от 19.11.2002 №° 114н).

4. Основные средства и капитальные вложения в них.

4.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость за единицу актива больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

4.2. Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится.

4.3. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. (Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)

4.4. Капитальных вложений Обществом в текущем периоде не производилось.

4.5. Обесценения и переоценки ОС в текущем периоде не производилось.

4.6. Информация об элементах амортизации ОС представлена в таблице.

Информация об элементах амортизации основных средств.

Наименование объекта (группы) ОС	Элементы амортизации			
	Дата принятия к учету	СПИ	Ликвидационная стоимость (тыс. руб.)	Способ начисления амортизации
Здание	06.02.2020	7 лет	0,00	линейный

4.7. Информация о составе основных средств представлена в таблице.

Информация о составе основных средств.

тыс. руб.

Наименование	Период	На начало года		Амортизация	На конец периода	
		Первоначальная (Переоцененная стоимость)	Накопленные амортизация и обесценение		Первонаальная (переоцененная стоимость)	Накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)-всего	За 2025г	1002	-977	12	1002	-989
	За 2024г	1002	-961	16	1002	-977
В том числе: здания	За 2025	137	-111	12	137	-123
	За 2024	137	-96	16	137	-111
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025	473	-473	0	473	-473
	За 2024	473	-473	0	473	-473
Офисное оборудование	За 2025	150	-150	0	150	-150
	За 2024	150	-150	0	150	-150
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025	144	-144	0	144	-144
	За 2024	144	-144	0	144	-144
Другие виды основных средств	За 2025	98	-98	0	98	-98
	За 2024	98	-98	0	98	-98

5.Информация о денежных средствах приведена в таблице.

Информация о составе денежных средств.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках	22	69	12
Денежные средства в рублях в кассе	12	12	12
ИТОГО денежные средства	**34**	**81**	**24**

6. Информация о прочих долгосрочных обязательствах приведена в таблице.

Информация об отложенном налоге на прибыль.

тыс. руб.

Год	Амортизация	Амортизация	Разница	Отложенный налог
	БУ	НУ	БУ-НУ	25%
2025	12	0	12	3

7. Информация о краткосрочных обязательствах

Информация о кредитах и сроках погашения кредитов приведена в таблице.

Информация о кредитах и сроках погашения кредитов.

тыс. руб.

Наименование кредитора (заимодавца)	Описание задолженности	Сумма долга	Срок (-и) погашения
МСП Банк АО	кредит	845	05.2028
МСП Банк АО	кредит	844	.05.2028
Промсвязь Банк ПАО	кредит	1	01.2026
ИТОГО:		**1690**	

8. Информация о выручке.

8. Информация о выручке по обычным видам деятельности приведена в таблице.

Выручка по обычным видам деятельности.

тыс. руб.

Виды доходов	**Сумма выручки**	**Сумма выручки**
	За 2025 г.	За 202 г.
Электротехнические работы, услуги	13154	11493

9. Информация об управленческих расходах приведена в таблице.

Управленческие расходы.

тыс. руб.

Наименование показателя	**Суммы**	
	За 2025 г.	**За 2024г.**
Управленческие расходы	**2579**	**3512**
в том числе:		
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	5	8
Оплата труда	720	1170
Прочие затраты	1638	1983
Страховые взносы	216	351

10. Информация о процентах к уплате приведена в таблице.

Проценты к уплате.

тыс. руб.

Наименование показателя	**Суммы**	
	За 2025г	**За 2024г.**
Проценты к уплате	**664**	**361**
В том числе:		
ПАО «Промсвязьбанк»	396	36
АО МСП Банк	268	325

11. Увязка сумм, представленных в отчете о финансовых результатах, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о финансовых результатах, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс		Отчет о финансовых результатах	
Код, показатель	**Сумма, тыс. руб.**	**Код, показатель**	**Сумма, тыс. руб.**
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», графа «на 31.12.2025» минус 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», графа «на 31.12.202»	17 778- 17 731 = **47**	2500 «Совокупный финансовый результат», графа «за 2025 г.»	**47**

12. Расшифровка строки 4119 отчета О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ представлена в таблице.

В отчетном году ООО «Спецтехзащита-Р» при осуществлении текущей деятельности получило от покупателей и заказчиков в составе денежных средств НДС в сумме 2 711 865 руб., уплачено поставщикам и подрядчикам 995 790 руб., перечислено в бюджет (зачтено по ЕНС) 1 217 599 руб.

Свернутый денежный поток по НДС составил

498 476 руб. (2 711 865 руб. - 995 790 руб. - 1 217 599 руб.)

Расшифровка строки 4119 отчета О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.
Прочие поступления **в том числе:**	**1975**	**2111**
Возврат подотчетных сумм	1477	2107
Свернутый денежный поток по НДС	498	4

13. Расшифровка строки 4129 отчета О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ представлена в таблице.

Расшифровка строки 4129 отчета О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ.

тыс. руб.

Наименование показателя	**На 31 декабря 2025 г.** **ыс. руб)**	**На 31 декабря 2024 г.**
Прочие выплаты В том числе:	8889	3561
Выдано подотчетному лицу	8611	3374
Оплата пени	11	27
Оплата комиссии банка	262	146
Оплата взносов на страхование от несчастных случаев	5	9
Возврат оплаты покупателю	0	5

14. Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете о движении денежных средств, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс		**Отчет о движении денежных средств**	
Код, показатель	**Сумма, тыс. руб.**	**Код, показатель**	**Сумма, тыс. руб.**
1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты», графа «на 31.12.2025»	34	4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода», графа «за 2025 г.»	34

15. Увязка сумм, представленных в отчете об изменении капитала, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса приведена в таблице.

Увязка сумм, представленных в отчете об изменении капитала, с соответствующими статьями бухгалтерского баланса.

Бухгалтерский баланс		**Отчет об изменении капитала**	
Код, показатель	**Сумма, тыс. руб.**	**Код, показатель**	**Сумма, тыс. руб.**
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», графа «на 31.12.2025»	17 778	3300 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», графа «на 31.12.2025»	17 778

Генеральный директор

ООО «Спецтехзащита-Р» Дзюбак А.В.