

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦТЕХМОНТАЖ» (ООО «Спецтехмонтаж»)

1. Общая информация об организации

ООО «Спецтехмонтаж» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

2. Основной вид деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД -

43.21 –Производство электромонтажных работ;

49.41.3 – Аренда грузового автомобильного транспорта с водителем;

49.42 – Предоставление услуг по перевозкам;

77.39.11 - Аренда и лизинг прочего автомобильного транспорта и оборудования.

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если её показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляются линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

Переоценка основных средств Обществом не производится.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

ООО "СПЕЦТЕХМОНТАЖ"

Ведомость амортизации ОС за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Основное средство, Инвентарный номер	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Ямобур на базе ISUZU ELF г/с номер А790МВ19, 00-000006	2 000 000,00	705 882,30	1 294 117,70		282 352,92			2 000 000,00	988 235,22	1 011 764,78
Грузовой-тягач седельный SCANIA P 400 СА6Х4Н52, 00-000007	3 975 916,93	1 041 311,54	2 934 605,39	3 975 916,93	1 703 964,37	3 975 916,93	1 135 976,23	3 975 916,93	1 609 299,68	2 366 617,25
Погрузчик малогабаритный Lonking , 00-000008	477 107,13	140 325,60	336 781,53		84 195,36	477 107,13	224 520,96			
Транспортное средство OMODA C5 (тип ТС: Легковой), 00-000009	3 106 811,25	1 007 614,44	2 099 196,81		1 007 614,44			3 106 811,25	2 015 228,88	1 091 582,37
Грузовой-тягач седельный ISUZU EX251K, 00-000010				847 678,12	89 754,12			847 678,12	89 754,12	757 924,00
Прицеп-трейлер XUDA CFJ9600 TOP, 00-000011				1 324 625,00	15 583,82	1 324 625,00	15 583,82			
Итого	9 559 835,31	2 895 133,88	6 664 701,43	6 148 220,05	3 183 465,03	5 777 649,06	1 376 081,01	9 930 406,30	4 702 517,90	5 227 888,40

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п.32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценивание не проводится.

В составе запасов Общества отражает материалы, запасные части и иные активы, используемые в основной деятельности.

ООО "СПЕЦТЕХМОНТАЖ"

Оборотно-сальдовая ведомость по счету 10 за 2025 г.

Выводимые данные: БУ (данные бухгалтерского учета)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
10	546 925,19		1 215 684,12	1 177 219,19	585 390,12	
10.03	55 566,07		398 660,85	444 764,12	9 462,80	
10.03.1	1 041,67		22 674,99	23 716,66		
10.03.2	54 524,40		375 985,86	421 047,46	9 462,80	
10.05	265 092,68		810 480,35	535 073,63	540 499,40	
10.06	87 750,00		6 075,00	87 750,00	6 075,00	
10.08	109 125,00			109 125,00		
10.09	29 176,67		176,25		29 352,92	
10.10	214,77		291,67	506,44		
Итого	546 925,19		1 215 684,12	1 177 219,19	585 390,12	

6. Финансовые вложения.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

- нематериальные активы;
- финансовые вложения;
- заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности в пояснениях не раскрывается.

7. Капитал.

Уставный капитал Общества составляет 10 000руб. и оплачен полностью.

Единственным участником Общества является Федькин Андрей Алексеевич, доля участия – 100 процентов.

8. Органы управления

Единоличный исполнительный орган - директор Федькин Андрей Алексеевич (Решение №3 от 14 февраля 2024г., на 5 лет).

Главный бухгалтер- Федоровская Ирина Викторовна.

9. Состав бухгалтерской (финансовой отчетности)

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

10. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 20 марта 2026 года.

Директор ООО «Спецтехмонтаж»

Главный бухгалтер ООО «Спецтехмонтаж»

А.А. Федькин

И.В. Федоровская.

