

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «СПЕЦТЕХТРАНС» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «СПЕЦТЕХТРАНС» (ОГРН 1213300006193, ИНН 3314008976) является субъектом малого предпринимательства. Юридический адрес: Владимирская обл., Гусь-Хрустальный р-н, с.п. Григорьевское, ст. Вековка, д. 6, кв. 15, 601536

Основной вид деятельности: Предоставление услуг по перевозкам ОКВЭД 49.42.

Среднесписочная численность – 15 человек.

2. Основа составления отчетности

Отчетность составлена в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные для субъектов малого предпринимательства.

3. Учетная политика

- Амортизация основных средств начисляется линейным способом.
- Лимит стоимости основных средств установлен в размере 40 000 рублей.
- Материалы списываются в производство по средней себестоимости.
- Затраты на ремонт основных средств включаются в расходы текущего периода.
- Резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списываются за счет финансовых результатов).

4. Расшифровка показателей баланса

4.1. Основные средства (строка 1150)

На 31.12.2025 основные средства представлены транспортными средствами остаточной стоимостью 6530 тыс.руб.

4.2. Запасы (строка 1210)

На 31.12.2025 запасы составляют 1 215 тыс. руб., в том числе:

Запчасти, горюче-смазочные материалы.

4.3. Дебиторская задолженность (строка 1230)

На 31.12.2025 дебиторская задолженность составляет 45 345 тыс. руб.

Просроченной задолженности нет.

4.4. Денежные средства (строка 1250)

Остаток денежных средств на расчетном счете – 55 тыс. руб.

4.5. Кредиторская задолженность (строка 1520)

На 31.12.2025 кредиторская задолженность составляет 41 594 тыс. руб., в том числе:

- Перед поставщиками товаров – 40 029 тыс. руб. (срок оплаты – январь 2026)
- По налогам и сборам – 1 315 тыс. руб.
- По заработной плате – 250 тыс. руб.

5. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно, фактов, угрожающих дальнейшей деятельности, не имеется. Инвентаризация перед составлением годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Генеральный директор ООО «СПЕЦТЕХТРАНС» _____ Жмурко Л.А.