Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «СПЕЦТЕХСНАБ» за 2025г.

1. Общие сведения:

ООО «СПЕЦТЕХСНАБ» (ОГРН 1229300126725, ИНН 9303023451, КПП 930301001) зарегистрировано 30.11.2022г., является субъектом малого предпринимательства (микропредприятие). Место нахождения: 283001, Донецкая Народная Республика, г.о. Донецк, г. Донецк, пр-кт Комсомольский, д. 7. Основной вид деятельности: ОКВЭД 45.31- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями. Уставный капитал общества составляет 30100,00 руб., состоит из 100%-ой доли одного участника – Кротенко Л.А. Задолженности по внесению доли в уставный капитал общества отсутствует. Среднесписочная численность работников за 2025год -1 человек. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральным стандартом ФСБУ 4/2023.

2. Учетная политика:

Основные положения:

-амортизация основных средств начисляется линейным методом. Лимит стоимости основных средств – 100 000 рублей. Имущество дешевле 100 000 руб. учитываются в запасах;

- материально-производственные запасы оцениваются при выбытии по ФИФО;

-организация применяет способ ведения бухгалтерского учета методом начисления;

- резерв по сомнительным долгам не создается (все долги признаются сомнительными по мере возникновения просрочки и списывается за счет финансового результата).

В отчетном году изменений учетную политику организации не производилось.

3. Пояснение 1. Основные средства

Здание:

-первоначальная стоимость на 01.01.2025г. -278 544 ,46 руб.

-начислено амортизации за 2025г. – 11650,20 руб.

-накопленная амортизация – 217380,65 руб.

-балансовая стоимость на 31.12.2025г. (строка 1150)– 61163,81 руб.

Движения основных средств в 2025 году не было. Объекты основных средств в залоге не находятся.

4. Пояснение 2. Запасы

Состав запасов на 31.12.2025г.:

-товары для перепродажи (строка 1210)– 2019, 85 руб.

Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается в связи с отсутствием признаков обесценения.

5. Пояснение 3. Дебиторская и кредиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности на 31.12.2025г.:

- покупатели и заказчики – 117375,90 руб.

-авансы выданные – 6058,15 руб.

- прочая дебиторская задолженность – 1749 руб.

- итого к отражению в балансе (строка 1230) – 125183,05 руб.

Структура кредиторской задолженности на 31.12.2025г.:

- поставщики и подрядчики – 10327,20 руб.

- задолженность перед бюджетом – 9123,00 руб.

-расчеты по НДС – 28822,00 руб.

- расчеты по социальному страхованию и обеспечению – 7219,02 руб.

-итого к отражению в балансе (строка 1520) – 55491,22 руб.

Просроченная дебиторской и кредиторской задолженности отсутствует.

6. Иная информация

В отчетном периоде деятельность осуществлялась непрерывно. Судебных разбирательств, способных существенно повлиять на финансовое положение, на 31.12.2025г. не ведется. Инвентаризация перед составление годовой отчетности проведена, расхождений не выявлено.

Директор ООО «СПЕЦТЕХСНАБ» _____ Л.А. Кротенко

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХСНАБ» ОГРН 1229300126725 ИНН 9303023451 ДНР, г. ДОНЕЦК