

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

Общество с ограниченной ответственностью «СпецТрансСервис»

ИНН 7725846330 , КПП 772501001, ОГРН 5147746261548, дата регистрации 22.10.2014

Адрес: 115054, Город Москва, вн.тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул Дубининская, дом 57, строение 1, помещение 10Н/2Э

1. Общая информация об организации

ООО «СпецТрансСервис» 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.

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.

2. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам

3. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее 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., срок эксплуатации превышает 12 месяцев, при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств.

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	16 346	10 579	16 056
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	197	264	167
Транспортные средства	16 060	10 210	15 768
Другие виды основных средств	90	105	121

5. Информация, не подлежащая раскрытию

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 и пояснениях не раскрывается.

6. Запасы

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

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО)

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по стоимости каждой единицы.

7. Финансовые и другие оборотные активы включают в себя краткосрочную дебиторскую задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Дебиторская задолженность	1230	45 602	57 037	50 826
в том числе:				
Расчеты с покупателями и заказчиками		40 991	50 827	44 175
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		2 209	1 884	1 392
Расчеты по налогам и сборам		73	395	5 104
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		-	-	-
Сальдо по ЕНС		1 596	3 304	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда		176	70	38
Расчеты с подотчетными лицами		1	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям		557	557	117

8. Обязательства

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
в том числе:				
Краткосрочные займы		0	1 102	1 125
Кредиторская задолженность	1520	41 339	49 405	55 711
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		23 647	23 985	22 910
Расчеты с покупателями и заказчиками		6 888	6 587	6 279
Расчеты по налогам и сборам		29	860	29
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС		5 921	6 270	4 285
Сальдо по ЕНС		-	-	1 317
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		1 485	1 282	43
Расчеты с персоналом по оплате труда		-	1 471	1 389
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами		3 370	8 929	15 887

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	30 553	28 027
Затраты на оплату труда	83 425	69 837
Отчисления на социальные нужды	16 633	12 956
Амортизация	1 708	259
Прочие затраты	33 907	30 656
Итого расходы по обычным видам деятельности	166 226	141 736

11 Капитал и расчеты с участниками

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

В 2025 году дивиденды не выплачивались.

Чистая прибыль Общества за 2025г. Увеличилась на 1 567 тыс. рублей, нераспределенная прибыль на 31.12.2025г. составила 20 923 тыс. рублей.

12. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

Генеральный директор

И.А.Лаптев