Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано				
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)

Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
из них исключительные права	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ИНН 7451436829
«СПЕЦТЕХПОСТАВКА»
ОГРН 1187456040309
г. ЧЕЛЯБИНСК

Гурин / Сурнев А.П. /

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
					списано				переоценка		переклассифицировано			
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	3 823	(1 759)	4 065	(1 130)	917	(1 077)	-	-	-	-	-	8 415	(3 576)
	За 2024 г.	2 108	(385)	692	(1 052)	883	(1 023)	-	-	-	-	-	3 823	(1 759)
в том числе: Здания	За 2025 г.	156	(41)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	156	(72)
	За 2024 г.	156	(10)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	156	(41)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	1 554	(572)	-	-	-	(343)	-	-	-	-	-	1 554	(915)
	За 2024 г.	1 288	(236)	266	-	-	(336)	-	-	-	-	-	1 554	(572)
Офисное оборудование	За 2025 г.	312	(144)	-	(107)	107	(40)	-	-	-	-	-	205	(77)
	За 2024 г.	107	(60)	205	-	-	(84)	-	-	-	-	-	312	(144)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 023	(703)	4 065	(1 023)	810	(440)	-	-	-	-	-	5 722	(1 990)
	За 2024 г.	-	-	-	(1 052)	883	(353)	-	-	-	-	-	1 023	(703)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	221	(29)	-	-	-	(31)	-	-	-	-	-	221	(60)
	За 2024 г.	-	-	221	-	-	(29)	-	-	-	-	-	221	(29)
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	558	(271)	-	-	-	(191)	-	-	-	-	-	558	(462)
	За 2024 г.	558	(80)	-	-	-	(191)	-	-	-	-	-	558	(271)
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)				переоценка			
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	амортизация	обесценение	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Права пользования активами - всего	За 2025 г.	19 933	(9 735)	834	(2 257)	803	(5 037)	-	-	-	16 854	(12 312)
	За 2024 г.	13 747	(5 828)	9 133	(871)	-	(5 140)	-	-	-	19 933	(9 735)
в том числе: Здания	За 2025 г.	5 157	(1 586)	834	(1 905)	715	(1 702)	-	-	-	4 087	(2 572)
	За 2024 г.	-	-	5 235	(77)	-	(1 586)	-	-	-	5 157	(1 586)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Транспортные средства	За 2025 г.	14 424	(8 149)	-	-	-	(3 247)	-	-	-	12 767	(9 740)
	За 2024 г.	13 747	(5 828)	3 545	(794)	-	(3 555)	-	-	-	14 424	(8 149)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	352	-	-	(352)	88	(88)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	352	-	-	-	-	-	-	352	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	9 381	12 262	9 642
в том числе:			
Здания	1 599	3 686	146
Машины и оборудование (кроме офисного)	638	982	1 052
Офисное оборудование	128	168	47
Транспортные средства	6 760	6 595	7 919
Производственный и хозяйственный инвентарь	161	192	-
Земельные участки	-	352	-
Другие виды основных средств	96	287	478
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
в том числе: используемые для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации, которые законсервированы			
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

4.4. Основные средства, в отношении которых имеются ограничения использования

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Основные средства, пригодные для использования, но не используемые, (когда это не связано с сезонными особенностями деятельности организации) - всего	-	-	-
Основные средства, предоставленные за плату во временное пользование - всего	-	-	-
Основные средства, в отношении использования которых имеются ограничения имущественных прав организации, - всего	-	-	-

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

	На начало года	Изменения за период	На конец периода

Наименование показателя	Период	фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	4 065	-	-	(4 065)	-	-
	За 2024 г.	-	-	9 824	-	-	(9 824)	-	-
в том числе: ALPHA	За 2025 г.	-	-	4 065	-	-	(4 065)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Основные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	426	-	-	(426)	-	-
Инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	266	-	-	(266)	-	-
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 545	-	-	(3 545)	-	-
Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	5 235	-	-	(5 235)	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	352	-	-	(352)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве инвестиционной недвижимости	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

/Сурнев А.П./

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХПОСТАВКА» ИНН 7451436823 ОГРН 1187456040309 г. ЧЕЛЯБИНСК

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Паи	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Акции	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долговые ценные бумаги	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады по договору простого товарищества	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета (в валюте)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Резервы под обесценение финансовых вложений	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХПОСТАВКА» ИНН 7451436829 ОГРН 1187456040109 г. ЧЕЛЯБИНСК

Суриев А.П.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	45 111	-	106 037	(121 805)	-	-	X	X	29 342	-
	За 2024 г.	67 901	-	795 856	(818 646)	-	-	X	X	45 111	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	1 473	-	4 204	(836)	-	-	(1 516)	-	3 325	-
	За 2024 г.	1	-	17 867	(6 088)	-	-	(10 307)	-	1 473	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	43 637	-	92 481	(110 089)	-	-	(12)	-	26 017	-
	За 2024 г.	67 900	-	762 290	(786 232)	-	-	(321)	-	43 637	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	9 352	(10 880)	-	-	1 529	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	15 699	(26 327)	-	-	10 628	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХПОСТАВКА» ИНН 7451436829 ОГРН 1187456040309 г. ЧЕЛЯБИНСК

Курин / Сурнев А.П. /

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
				поступило		списано					
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	18 174	(2 674)	1 693	-	(15 508)	-	(2 966)	-	4 359	(2 939)
	За 2024 г.	23 278	-	12 765	-	(17 813)	-	(56)	-	18 174	(2 674)
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	14 825	(23)	525	-	(14 814)	-	(7)	-	536	(16)
	За 2024 г.	19 348	-	12 616	-	(17 139)	-	-	-	14 825	(23)
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	2 614	(2 651)	851	-	(266)	-	(2 959)	-	3 199	(2 923)
	За 2024 г.	2 454	-	420	-	(204)	-	(56)	-	2 614	(2 651)
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	476	-	109	-	(169)	-	-	-	417	-
	За 2024 г.	479	-	170	-	(173)	-	-	-	476	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	682	-	(682)	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	18	-	-	-	(18)	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	54	-	-	-	(36)	-	-	-	-	18	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	241	-	208	-	(241)	-	-	-	-	208	-
	За 2024 г.	261	-	241	-	(261)	-	-	-	-	241	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	18 174	(2 674)	1 693	-	(15 508)	-	(2 966)	X	4 359	(2 939)	
	За 2024 г.	23 278	-	12 765	-	(17 813)	-	(56)	X	18 174	(2 674)	

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.		На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.	
	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость	по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	2 939	-	2 674	-	2 568	2 568
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	16	-	23	-	23	23
Расчеты с покупателями и заказчиками	2 923	-	2 651	-	2 545	2 545
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	-	-	-	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХПОСТАВКА» ИНН 7451436829 ОГРН 1187456043309 г. ЧЕЛЯБИНСК

/Сурнев А.П./

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано			
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы	переклассифицировано	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 064	-	-	(3 900)	-	-	165
	За 2024 г.	8 400	4 064	-	(8 400)	-	-	4 064
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	4 064	-	-	(3 900)	-	-	165
	За 2024 г.	-	4 064	-	-	-	-	4 064
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	8 400	-	-	(8 400)	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	47 531	4 812	-	(27 762)	-	-	24 581
	За 2024 г.	43 588	29 608	1	(25 665)	-	-	47 531
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	57	440	-	(295)	-	-	202
	За 2024 г.	79	9 604	-	(9 627)	-	-	57
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 570	7	-	(12 566)	-	-	12
	За 2024 г.	10 228	12 548	-	(10 206)	-	-	12 570
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	25	-	-	-	-	25
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	5 177	1 172	-	(2 253)	-	-	4 096
	За 2024 г.	6 998	2 635	-	(4 456)	-	-	5 177
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	21 938	-	-	(5 999)	-	-	15 939

	За 2024 г.	23 310	-	-	(1 372)	-	-	21 938
Краткосрочные займы	За 2025 г.	5	-	-	(5)	-	-	-
	За 2024 г.	2	3	-	-	-	-	5
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	71	2 959	-	-	-	-	3 031
	За 2024 г.	-	71	-	-	-	-	71
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	11	-	-	(1)	-	-	9
	За 2024 г.	11	-	-	-	-	-	11
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	7 289	-	-	(6 395)	-	-	894
	За 2024 г.	2 707	4 582	-	-	-	-	7 289
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	56	207	-	-	-	-	263
	За 2024 г.	-	55	1	-	-	-	56
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	357	-	-	(248)	-	-	109
	За 2024 г.	249	108	-	-	-	-	357
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	51 595	4 812	-	(31 662)	-	X	24 746
	За 2024 г.	51 988	33 672	1	(34 065)	-	X	51 595

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	216	15 141	12 358
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	202	57	79
Расчеты с покупателями и заказчиками	14	15 084	12 273
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	-	-	5

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 650	1 201	1 493	-	1 359
	За 2024 г.	-	2 920	1 270	-	1 650
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	1 650	1 201	1 493	-	1 359
	За 2024 г.	-	2 920	1 270	-	1 650

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «СПЕЦТЕХПОСТАВКА» ИНН 7451436829 ОГРН 1187456040309 ЧЕЛЯБИНСК

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	-	-	-



/Сурнев А.П./

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	107 829	802 761
Затраты на оплату труда	10 651	24 777
Отчисления на социальные нужды	2 525	4 742
Амортизация	6 114	6 164
Прочие затраты	3 230	10 923
Итого по элементам	130 348	849 368
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]). незавершенного производства, готовой продукции	-	(3)
Итого расходы по обычным видам деятельности	130 348	849 365



11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-
в том числе:	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-



Общество с ограниченной ответственностью «Спецтехпоставка»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 **и отчету о финансовых результатах за** 2025 **год в текстовой форме**

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Спецтехпоставка».

1.2. Юридический адрес – 454036, Челябинская обл, г.о. Челябинский, вн.р-н Курчатовский, г Челябинск, тракт Свердловский, д. 3Г, офис 6

1.3. Дата государственной регистрации – 09.10.2018

1.5. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31.12.2025 составляет 13 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет.

1.6. У Общества открыто одно обособленное подразделение:

- Подразделение автосервис: 454036, РОССИЯ, Челябинская обл, Челябинский г.о., Курчатовский вн.р-н, Челябинск г, , Свердловский тракт, д. 3Р

1.7. У Общества на 31.12.2025 открыты следующие расчетные счета:

№ п/п	Наименование банка	Валюта счета	Номер счета	Остаток денежных средств на 31.12.2025 (тыс. руб.)
1	ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК	Руб.	40702810272000030028	3
2	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	Руб.	40702810820234218190	0
3	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	Руб.	40702810920234218032	0
4	Филиал "Центральный" Банка ВТБ (ПАО)	CNY	40702156920230000018	0
5	АО "ТИНЬКОФФ БАНК"	Руб.	40702810110001955833	0

1.8. На 31.12.2025г. у Общества нет финансовых вложений.

1.9. Уставный капитал составляет 15 000 руб. Бенефициарами являются:

- А.П. Сурцев с долей 50 процентов;
- С.Ю. Шаров с долей 50 процентов

1.10. Операции, проводимые в 2025 году с участниками Общества:

- Шаров С.Ю. / Договоры беспроцентного займа на общую сумму 526 тыс. руб.

1.11. Дивиденды участникам Общества в 2025 не начислялись и не выплачивались.

1.12. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Торговля прочими автотранспортными средствами;
- Торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями;
- Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств.

1.13. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: А.П. Сурцев (приказ № 1 от 09.10.2018).
Главный бухгалтер Общества: А.П. Сурцев (приказ №51 от 25.12.2025)

1.14. Общая сумма вознаграждений, начисленных в 2025г. Обществом управленческому персоналу составляет (тыс. руб.)

№ п/п	Должность	Оплата труда	Прочие вознаграждения	Итого
1	Директор	1 226	0	1 226
2	Заместитель директора	1 202	0	1 202

2. Учетная политика

Общество применяет ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация» с 01 января 2025 года (досрочно). Инвентаризация проводится в случаях, предусмотренных законодательством, а также перед составлением годовой отчетности. Результаты оформляются актами инвентаризации, утвержденными в составе первичных документов. Лимит по НМА установлен не менее 100 000 руб.

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».

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.

3. Данные об итогах годовой инвентаризации в 2025г.

В соответствии с ФСБУ 28/2023 и учетной политикой Общества была проведена годовая инвентаризация следующих активов и обязательств за 2025 год по приказу №54 от 30.12.2025г.:

- Основные средства;
- Арендованное имущество, учитываемое за балансом;
- Товарно-материальные ценности;
- Расчеты;
- Денежные средства;
- Резервы;
- Малоценное имущество, учитываемое за балансом.

Проверка проводилась сплошным методом с участием комиссии в составе: директора, заместителя директора, офис-менеджера и материально ответственного лица. Использовались данные складского учета и инвентаризационные ведомости (форма ИНВ-3).

По результатам инвентаризации была выявлена безнадежная дебиторская задолженность в сумме 8 тыс. руб. и списана на внереализационные расходы.

Результаты инвентаризации подтверждают достоверность данных бухгалтерского учета.

4. Сведения о забалансовом учете.

Учет арендованного имущества организован за балансом в количественном выражении на счете 001. На 31.12.2025г составляет 2 шт.

Учет материальных ценностей в эксплуатации организован за балансом на счетах МЦ.02 и МЦ.04. Остаток на 31.12.2025г. составляет (тыс. руб.):

- МЦ.02 Спецодежда в эксплуатации – 14
- МЦ.04 Инвентарь и хозяйственные принадлежности в эксплуатации - 3 400

5. Информация о сформированных резервах.

На 31.12.2025 года Обществом созданы следующие резервы:

- Резерв по сомнительным долгам - 2 939 тыс. руб.
- Резерв предстоящих отпусков - 1 359 тыс. руб.

6. Стандарты, по которым составлена отчетность, и база оценок показателей отчетности

Отчетность составлена в соответствии с РСБУ – Российскими стандартами бухгалтерского учета. Это ныне действующие ФСБУ и ПБУ.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе исторической и первоначальной стоимости, за исключением активов и обязательств, которые учитываются по справедливой стоимости и чистой стоимости продажи в силу норм стандартов бухучета и отчетности или выбора учетной политики.

7. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

Стоимость основных средств, отраженных по строке 1150 составила на 31.12.2025 года 9 381 тыс. руб. Переоценка основных средств не производилась. Расшифровка строки 1150 представлена в разделе 4 Пояснений. Стоимость основных средств, отраженных по сроке 1150 составила на 31.12.2024 года 12 262 тыс. руб. Расшифровка строки 1150 за 2024 год представлена в Пояснении №4.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)
Машины и оборудование (кроме офисного)	Свыше 5 лет до 25 лет включительно
Офисное оборудование	Свыше 2 лет до 3 лет включительно
Транспортные средства	Свыше 15 лет до 20 лет включительно
Производственный и хозяйственный инвентарь. От 1 до 10 лет включительно	
Недвижимость. От 7 до 30 лет и выше	
Земельные участки и объекты природопользования. Не устанавливается	

Срок полезного использования объектов основных средств определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды

Информация о наличии и движении основных средств приведена в разделе 4 Основные средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 4.1.

Общество является арендатором по договорам лизинга и аренды. В соответствии с требованиями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» на дату предоставления предметов аренды признаны права пользования активами и соответствующие обязательства по аренде.

В составе прав пользования активами учитываются:

- транспортные средства, полученные по договору лизинга с последующим выкупом;
- земельный участок, используемый на основании договора аренды;
- офис помещения.

Информация о наличии и движении прав пользования активами приведена в разделе 4 Основные средства табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Таблица 4.2.

8. Динамика основных показателей отчетности

8.1. Бухгалтерский баланс

8.1.1 Строка 1250 «Денежные средства»

По строке 1250 отражен остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах на 2025,2024 и 2023 гг. Данные по строке 1250 тождественны остаткам в отчете о движении денежных средств по строке 4500 и 4450

8.1.2 Запасы. Строка 1210.

По строке 1210 на 31.12.25г. отражены запасы Общества в сумме 29 342 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.24г. отражены запасы Общества в сумме 45 111 тыс. руб.

По строке 1210 на 31.12.23г. отражены запасы Общества в сумме 67 901 тыс. руб.

Наличие и движение запасов представлено в Пояснении № 6

8.1.3 Дебиторская задолженность. Строка 1230.

По строке 1230 на 31.12.25г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 1 421 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.24г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 15 500 тыс. рублей.

По строке 1230 на 31.12.23г. отражена дебиторская задолженность Общества в сумме 23 278 тыс. рублей.

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в Пояснении № 7.

8.1.4 Заемные средства. Строки 1410 и 1510.

По строке 1410 на 31.12.2025 г. отражены долгосрочные заемные средства Общества в сумме 0 тыс. рублей.

По строке 1510 на 31.12.2025 г. отражены краткосрочные заемные средства Общества в размере 18 970 тыс. рублей.

8.1.5 Кредиторская задолженность. Строка 1520.

По строке 1520 на 31.12.25 г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 1 514 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.24г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в 20 339 тыс. рублей.

По строке 1520 на 31.12.23г. отражена краткосрочная кредиторская задолженность перед контрагентами Общества в сумме 14 344 тыс. рублей.

8.2. Отчет о финансовых результатах

8.2.1 Выручка. Строка 2110

Выручка за 2025 год составляет 122 998 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации товаров составила 114 194 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 8 804 тыс. руб. (без НДС) Себестоимость за 2025 год составила 116 345 тыс. руб..

Выручка за 2024 год составляет 839 892 тыс. руб. в т.ч выручка от реализации товаров составила 831 179 тыс. руб., выручка от оказания услуг – 8 713 тыс. руб. (без НДС) Себестоимость за 2024 год составила 812 372 тыс. руб..

8.2.2 Проценты к уплате. Строка 2330.

Обществом в 2025 году начислены и оплачены проценты:

- по Кредитному договору Овердрафт №МОВ/020323-337268 от 28.09.2023г., заключенному с Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в размере 1 383 тыс. руб.

- по Кредитному договору ВЛК/РЦ0223-142481 от 25.04.2023, заключенному с Филиал Центральный Банка ВТБ (ПАО) в г. Москве в размере 2 257 тыс. рублей.

- по Кредитному договору ВКЛ №7451436829-23-2 от 27.03.2023, заключенному с ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК в размере 44 тыс. рублей.

Общая сумма начисленных процентов в 2025 году составила 3 684 тыс. руб., проценты отражены по строке 2330 «Проценты к уплате».

8.2.3 Прочие доходы. Строка 2340.

По строке 2340 за 2025 год отражены прочие доходы на сумму 903 тыс. руб.

По строке 2340 за 2024 год отражены прочие доходы на сумму 1 459 тыс. руб.

8.2.4 Прочие расходы. Строка 2350.

По строке 2350 за 2025 год отражены прочие расходы на сумму 762 тыс. руб.

По строке 2350 за 2024 год отражены прочие расходы на сумму 7 829 тыс. руб.

8.2.5 Прибыль (убыток) до налогообложения. Стр. 2300.

Убыток до налогообложения в бухгалтерском учете за 2025 год составил 11 647 тыс. руб.

Убыток до налогообложения в бухгалтерском учете за 2024 год составил 22 403 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль. Строка 2410

Общество применяет общую систему налогообложения предприятие является плательщиком НДС.

По строке 2412 отражен отложенный налог на прибыль за 2025 год в размере 2 737 тыс. рублей.
Основное влияние на показатель строки 2412 «Отложенный налог на прибыль» оказало признание отложенного налогового актива по налоговому убытку. По состоянию на 31.12.2025 величина ОНА составляет 2 792 тыс. руб. Доход по отложенному налогу, отраженный в отчете о финансовых результатах, составил 2 737 тыс. руб. Разница обусловлена движением прочих временных разниц в течение отчетного года.

По строке 2400 отражен убыток за 2025г. в размере 8 910 тыс. рублей

Основными факторами убытка явились снижение выручки, высокие процентные расходы по кредитным продуктам.

Основное направление деятельности компании – это продажа специальной техники импортного производства, которую в основном покупали контрагенты в лизинг через лизинговые компании. Из-за повышения ключевой ставки Центробанком, выросли ставки по лизинговым продуктам, что привело к снижению покупательской способности и соответственно сокращению выручки. Кроме того, повышение ключевой ставки Центробанком, привело к росту процентов по кредитным продуктам, используемым компанией. Значительная доля увеличения расходов пришлась именно на проценты по кредитным продуктам. Введение повышенных утилизационных сборов в России также увеличило затраты на импорт товаров. Расходы на аренду и прочие накладные расходы также увеличились из-за инфляции. Также компанией было запущено новое направление деятельности – услуги технического обслуживания и ремонта ТС. Это потребовало значительных инвестиций: приобретение оборудования и инвентаря, комплектацию штата сотрудников. Новому направлению необходимо время для выхода на плановые объемы продаж.

В компании проведена работа по оптимизации расходов и увеличению доходов. Комплексный подход, включающий пересмотр условий контрактов, контроль затрат и улучшение маркетинговых стратегий, поможет стабилизировать финансовое положение и вернуться к прибыльности

9. Пояснения по существенным статьям приложения

«Отчет о движении денежных средств»

По состоянию на 31.12.23 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4500 составил 3 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

По состоянию на 31.12.2024 г. остаток денежных средств и эквивалентов, отраженный по строке 4500 составил 6 043 тыс. руб. и сформирован из остатка безналичных денежных средств на счетах в банках.

Данные об остатках денежных средств и эквивалентов тождественны остаткам соответствующих активов, отраженных по строке 1250 бухгалтерского баланса.

В части оплаты труда работников по стр. 4122 показаны выплаты штатным сотрудникам организации с учетом налога НДФЛ и страховых взносов в сумме 13 715 тыс. руб. за 2025г., в сумме 27 700 тыс. руб. за 2024 год.

Общество не выдавало аккредитивы, гарантии и иные обязательства, налагающие ограничение на использование денежных средств.

Все денежные потоки классифицированы в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Денежных потоков, которые не могут быть однозначно классифицированы, в деятельности организации не имеется.

10. Информация о прохождении обязательной проверки отчетности.

В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30.12.2008 №307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» бухгалтерская отчетность ООО «Спецтехпоставка» за 2025 год подлежит обязательному аудиту, так как организация соответствует критериям, установленным законодательством (выручка превышает 800 млн. руб.).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества аудируется не первый год. За прошлый, 2024 год, Обществу было выданы немодифицированное аудиторское заключение. Соответственно, корректировки по итогам аудита в учет и отчетность ретроспективно не вносились.

На отчетный год аудитором Общества утверждена аудиторская фирма ООО «Эксперт классик». Договор №16/26-КЛ от 23.01.2026г. заключен на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год.

11. Информация о проверках Общества налоговой инспекцией.

В течении 2025 года в отношении Общества не проводилось выездных или камеральных налоговых проверок, которые могли бы повлиять на достоверность представленной бухгалтерской отчетности.

12. Информация о судебных делах на 31.12.2025г.

По состоянию на 31.12.2025 года в отношении Общества отсутствуют текущие или потенциальные судебные разбирательства, которые могли бы:

- привести к существенным финансовым потерям;
- повлиять на непрерывность деятельности;
- потребовать создания оценочных обязательств в соответствии с ПБУ 8/2010.

Общество не является участником каких-либо арбитражных или судебных процессов в качестве истца или ответчика.

13. Непрерывность деятельности

Общество, являясь малым предприятием по финансовому показателю, в обозримом будущем прекращение деятельности не планирует. Общество занимается оптовой продажей грузовой и специализированной техники, оптовой продажей

запасных частей и комплектующих к выше указанной технике, а также ремонтом этой техники. Общество считает возможным продолжить свою деятельность в 2026 году.

Размер чистых активов на 31.12.2025 – 21 736 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2024 – 30 647 тыс. руб.

Размер чистых активов на 31.12.2023 – 47 778 тыс. руб.

14. Информация о событиях после отчетной даты.

По состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности 30.03.2026 года существенных событий, которые могли бы оказать влияние на финансовое положение Общества, его финансовые результаты или движение денежных средств, не произошло.

15. Информация об исправлении ошибок прошлых лет.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2025 год ошибок предыдущих отчетных периодов, требующих исправления в соответствии с ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности», не выявлено.

16. Информация о рисках

Управление рисками определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящих из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления компанией, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

16.1. Стратегические и страновые риски

Риски, связанные с развитием кризисных явлений в мировой экономике

Деятельность Общества в настоящее время осуществляется в условиях экономического и политического кризиса, являющегося последствиями введенных странами Евросоюза и США санкций против России.

Рыночные колебания и снижение темпов экономического развития в мировой экономике также оказывают существенное влияние на российскую экономику. Мировой финансовый кризис привел к возникновению неопределенности относительно будущего экономического роста, доступности финансирования, а также стоимости капитала. Мы не имеем возможности оценить какие изменения в таких условиях могут иметь место в будущем и какое влияние они могут оказать на финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Риски, связанные с текущей деятельностью

16.2. Риски таможенного и налогового регулирования

Риски изменения налогового законодательства в Российской Федерации

Одной из особенностей российского законодательства о налогах и сборах является его постоянная изменчивость. Законы, носящие изменения в Налоговый кодекс РФ в части изменения порядка исчисления и уплаты конкретных налогов, принимаются ежегодно. Возможные факторы возникновения риска: повышение налоговых ставок, изменение объектов налогообложения.

Мероприятия по минимизации рисков:

- мониторинг изменений законодательства, готовящихся проектов нормативно-правовых актов,

- изучение аналитических обзоров изменений законодательства в прессе, телевидении, интернете,

- обновление правовой базы Система Главбух.

16.3. Правовые риски

К ключевым рискам относятся:

- риск изменения законодательных требований. Возможные факторы возникновения риска: законодательное ужесточение требований охраны труда, промышленной безопасности и охраны окружающей среды.

- неправомерные действия со стороны государственных органов. Возможные факторы возникновения риска: злоупотребление должностными лицами госорганов полномочиями.

Постоянный мониторинг критических рисков позволит своевременно выявлять их на ранней стадии и минимизировать их негативное влияние заблаговременно.

Судебные процессы, которые существенным образом могут отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, отсутствуют.

16.4. Финансовые риски

Рыночные, кредитные риски, риск ликвидности отсутствуют.

16.5. Условные обязательства и условные активы

У Общества отсутствуют условные обязательства и условные активы.

16.6. События после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

На дату подписания бухгалтерской (финансовой) отчётности, по мнению руководства Общества, финансовые последствия сложившейся ситуации не поддаются надежной оценке.

Тем не менее, возникшая политическая и экономическая ситуация не ставит под сомнение непрерывности деятельности Общества по меньшей мере в течение 12 месяцев после отчетной даты. Предпринимаемые руководством Общества меры позволяют обеспечивать бесперебойное функционирование и исполнение обязательств перед контрагентами.

Дата составления текстовых пояснений 31 марта 2026 года.

Руководитель Общества _____Сурцев А.П.