Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год
ООО "СтройМонтажСервис" ИНН 1659200412

1. Основные виды экономической деятельности

ООО «СтройМонтажСервис» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации. Общество относится к субъектам малого предпринимательства. Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД: 41.2 Строительство жилых и нежилых зданий.

2. 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.

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 (переоценен	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная	накопленные амортизация	амортизация	обесценение	первоначальная	накопленная амортизация	первоначальная	накопленные амортизация		первоначальная (переоценен	накопленные амортизация и
Нематериальные активы - всего	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 (переоценен ная)	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная (переоценен	накопленные амортизация и	амортизация	обесценение	первоначальная (переоценен	накопленная амортизация	первоначальная (переоценен	накопленные амортизация и	первоначальная (переоценен ная)	накопленные амортизация и обесценение
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	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.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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 (переоценен	накопленные амортизация и обесценение	поступило	первоначальная	накопленные амортизация	амортизация	обесценение	первоначальная	накопленная амортизация	первоначальная	накопленные амортизация	первоначальная (переоценен	накопленные амортизация и
Основные средства (за	За 2025 г.	859	(237)	-	-	-	(316)	-	-	-	-	-	859	(553)

исключением инвестиционной	За 2024 г.	1 440	(203)	859	(1 440)	220	(254)	-	-	-	-	-	859	(237)
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	859	(237)	-	-	-	(316)	-	-	-	-	-	859	(553)
	За 2024 г.	-	-	859	-	-	(237)	-	-	-	-	-	859	(237)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	1 440	(203)	-	(1 440)	220	(17)	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	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	
		фактическая (переоценен ная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетэм пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоценен ная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоценен ная)	накопленные амортизация и			фактическая (переоценен ная)	накопленная амортизация		
Права пользования активами - всего	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	306	622	1 237
в том числе: Офисное оборудование	306	622	-
Транспортные средства	-	-	1 237
Неамортизируемые основные	-	-	-

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)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	859	-	-	(859)	-	-
в том числе: Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	859	-	-	(859)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление	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	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	1512	-	-	-	-	-	-	-	1512	-
	За 2024 г.	1512	-	-	-	-	-	-	-	1512	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	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	-	-	-

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.	51 408	-	54 164	(79 257)	-	-	X	X	26 315	-
	За 2024 г.	62 200	-	70 020	(80 812)	-	-	X	X	51 408	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	47 764	-	20 790	(836)	-	-	(45 047)	-	22 671	-
	За 2024 г.	58 557	-	24 784	(8 252)	-	-	(27 325)	-	47 764	-
Товары	За 2025 г.	3 644	-	59	(51)	-	-	(9)	-	3 644	-
	За 2024 г.	3 644	-	256	(256)	-	-	(1)	-	3 644	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	33 314	(78 370)	-	-	45 056	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	44 979	(72 304)	-	-	27 325	-	-	-

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	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

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						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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	14 985	-	7 123	-	(12 815)	-	-	-	9 294	-
	За 2024 г.	21 394	-	6 252	-	(12 661)	-	-	-	14 985	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 566	-	234	-	(1 532)	-	-	-	268	-
	За 2024 г.	6 734	-	1 362	-	(6 530)	-	-	-	1 566	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 927	-	6 498	-	(10 810)	-	-	-	8 615	-
	За 2024 г.	14 641	-	4 417	-	(6 131)	-	-	-	12 927	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	469	-	-	-	(450)	-	-	-	19	-
	За 2024 г.	19	-	450	-	-	-	-	-	469	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	23	-	-	-	(23)	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	23	-	-	-	-	-	23	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	392	-	-	-	-	-	392	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	14 985	-	7 123	-	(12 815)	-	-	X	9 294	-
	За 2024 г.	21 394	-	6 252	-	(12 661)	-	-	X	14 985	-

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	-	-	-	-	-	-

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					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 250	-	-	-	-	-	1 250
	За 2024 г.	1 250	-	-	-	-	-	1 250
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 250	-	-	-	-	-	1 250
	За 2024 г.	1 250	-	-	-	-	-	1 250
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	57 943	14 674	-	(47 230)	-	-	25 387
	За 2024 г.	69 226	14 348	-	(25 631)	-	-	57 943
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	52 329	13 412	-	(43 389)	-	-	22 353
	За 2024 г.	68 669	9 286	-	(25 626)	-	-	52 329
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	3 665	1 205	-	(3665)	-	-	1 205
	За 2024 г.	-	3 665	-	-	-	-	3 665
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1867	44	-	(1867)	-	-	44
	За 2024 г.	485	1 387	-	(5)	-	-	1 867
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	1864	-	(174)	-	-	1 690
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и	За 2025 г.	82	16	-	(3)	-	-	95
	За 2024 г.	72	10	-	-	-	-	82
Итого	За 2025 г.	59 193	14 674	-	(47 230)	-	X	26 637
	За 2024 г.	70 476	14 348	-	(25 631)	-	X	59 193

8.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря	На 31 декабря
Всего	-	-	-

8.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная	
Оценочные обязательства - всего	За 2025	-	-	-	-	-
	За 2024	269	351	397	222	-
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	За 2025	-	-	-	-	-
	За 2024	269	351	397	222	-

9. Обеспечения обязательств

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

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	45 942	28 180
Затраты на оплату труда	4 056	3 788
Отчисления на социальные	1 226	1 010
Амортизация	316	254
Прочие затраты	31 811	43 807
Итого по элементам	83 351	77 039
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	83 351	77 039

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	возвращен	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-