Общество с ограниченной ответственностью «Спецмонтажсервис»

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год.

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – «Спецмонтажсервис».

1.2. Юридический адрес – 394068, г. Воронеж, ул. Беговая, д. 2/2.

1.3. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 9 человек, в том числе:

Наименование подразделения	**Численность**
Администрация	3 человека
Монтажная группа	4 человека
Проектная группа	2 человека

1.4. Уставный капитал составляет 10 000 руб. и оплачен полностью. Участниками являются:

- Т.А. Коровина с долей 85 процентов;
- О.А. Жданова с долей 15 процентов.

1.5. Перечень основных и дополнительных видов деятельности:

- 43.21 –производство электромонтажных работ;
- 71.12.12 –деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;
- 27.90 Производство прочего электрического оборудования;
- 33.13 Ремонт электронного и оптического оборудования;
- 33.14 Ремонт электрического оборудования;
- 33.20 Монтаж промышленных машин и оборудования;
- 41.10 Разработка строительных проектов;
- 43.22 Производство санитарно-технических работ, монтаж отопительных систем и систем кондиционирования воздуха;
- 46.49 Торговля оптовая прочими бытовыми товарами;
- 61.10.1 Деятельность по предоставлению услуг телефонной связи;
- 61.10.9 Деятельность в области связи на базе проводных технологий прочая;
- 71.11 Деятельность в области архитектуры;
- 71.12.9 Землеустройство;

- 71.12.11 Разработка проектов тепло-, водо-, газоснабжения;
- 71.12.12 Разработка проектов промышленных процессов и производств, относящихся к электротехнике, электронной технике, горному делу, химической технологии, машиностроению, а также в области промышленного строительства, системотехники и техники безопасности;
- 71.12.13 Разработка проектов по кондиционированию воздуха, холодильной технике, санитарной технике и мониторингу загрязнения окружающей среды и строительной акустике;
- 71.12.45 Создание геодезической, нивелирной, гравиметрической сетей;
- 74.90 Деятельность профессиональная, научная и техническая прочая, не включенная в другие группировки;
- 95.12 Ремонт коммуникационного оборудования.

2. Общая информация об организации

ООО «Спецмонтажсервис» является коммерческой организацией, созданной 04.04.2005г 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.

Основание составления бухгалтерской 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. 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. 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

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся машины и оборудование.

Основные средства

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.	1 669	(1 564)	113	(567)	567	(68)	-	-	-	-	-		1 216	(1 065)
	За 2024 г.	1 669	(1 526)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-		1 669	(1 564)
в том числе:															
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		50	(50)
	За 2024 г.	50	(50)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		50	(50)
Офисное оборудование	За 2025 г.	113	(113)	113	-	-	(30)	-	-	-	-	-		225	(143)
	За 2024 г.	113	(113)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		113	(113)
Транспортные средства	За 2025 г.	1 335	(1 299)	-	(567)	567	-	-	-	-	-	-		769	(732)
	За 2024 г.	1 335	(1 299)	-	-	-	-	-	-	-	-	-		1 335	(1 299)
Другие виды основных средств	За 2025 г.	171	(102)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-		171	(140)
	За 2024 г.	171	(64)	-	-	-	(38)	-	-	-	-	-		171	(102)

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится. В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано			изменения в видов запасов			
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
Запасы - всего	За 2025 г.	43	-	2 072	(2 086)	-	-	X	X	28	-
	За 2024 г.	33	-	2 715	(2 705)	-	-	X	X	43	-
в том числе:											
Сырье и материалы	За 2025 г.	-	-	969	(969)	-				-	-
	За 2024 г.	-	-	1 040	(1 040)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	43	-	1 103	(1 117)	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	33	-	1 674	(1 665)	-	-	-	-	43	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 29 822 тыс. руб., что ниже аналогичного показателя прошлого года. Уменьшение данного показателя связано со снижением спроса на услуги. Это связано со снижением уровня платежеспособности покупателей.

7. Финансовые вложения

Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано		
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка				первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	1 300	-	11 750	(8 400)	-	-	-	-	4 650	-
	За 2024 г.	-	-	21 400	(20 100)	-	-	-	-	1 300	-
в том числе:											
Депозитные счета	За 2025 г.	1 300	-	11 750	(8 400)	-	-	-	-	4 650	-
	За 2024 г.	-	-	21 400	(20 100)	-	-	-	-	1 300	-
Итого	За 2025 г.	1 300	-	11 750	(8 400)	-	-	-	-	4 650	-
	За 2024 г.	-	-	21 400	(20 100)	-	-	-	-	1 300	-

8. Способ раскрытия информации о госпомощи

В отчетном периоде компания госпомощь не получала.

9. Органы управления

Директор Коровина Татьяна Александровна (Протокол № 2 от 05.02.2024г, три года).

10. 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.

11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 24 марта 2026 года.

Директор ООО «Спецмонтажсервис» Т.А.Коровина

—