

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

1. ООО «Первая строительно-монтажная компания» в 2025 году осуществляло следующие виды экономической деятельности:

42.22 – строительство коммунальных объектов для обеспечения электроэнергией и телекоммуникациями

43.21 – производство электромонтажных работ

2. Упрощенная бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Первая СМК» за 2025 год составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами:

Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете"

Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Приказом Минфина России от 04.10.2023 N 157н.

Учетная политика ведется на предприятии в соответствии с [ПБУ 1/2008](#) (в отношении показателей, приведенных в бухгалтерском балансе, отчете о финансовых результатах, отчете о целевом использовании средств)

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов (руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация			переклассифицировано			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение				накопленная амортизация	первоначально-оцененная стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Нематериальные активы - всего	За 2025г.	10900	(5995)	-	-	-	(2180)	-	-	-	-	-	10900	(8175)
	за 2024г.	10990	3815	-	-	-	(2180)	-	-	-	-	-	10990	(5995)
В т.ч. Программный продукт "Смета-профи" (одно рабочее место)	За 2025г.	10900	(5995)	-	-	-	(2180)	-	-	-	-	-	10900	(8175)
	за 2024г.	10990	3815	-	-	-	(2180)	-	-	-	-	-	10990	(5995)

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией, в 2025 году отсутствуют.

3.3. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав, в 2025 году отсутствуют.

3.4. Капитальные вложения в нематериальные активы в 2025 году отсутствуют.

3.5. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на за балансовых счетах, в 2025 году отсутствуют.

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период									
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение			Пере классифицировано	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение							
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	за 2025г.	2243	(453)	141	-	-	(474)	-	-	-	-	2384	(927)
	за 2024г.	2095	(22)	148	-	-	(431)	-	-	-	-	2243	(453)
в том числе: 1 группа	за 2025г.	26	(7)	48	-	-	(23)	-	-	-	-	74	(30)
	за 2024г.	-	-	26	-	-	(7)	-	-	-	-	26	(7)
в том числе: 2 группа	за 2025г.	-	-	65	-	-	(11)	-	-	-	-	65	(11)
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за	2162	(441)	28	-	-	(432)	-	-	-	-	2190	(873)

Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.6. Капитальные вложения в инвестиционную недвижимость отсутствуют.

5. Финансовые вложения на предприятии в 2025 году не осуществлялись.

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	приход	расходовано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	за 2025г.	4047	-	17558	(18524)	-	-	X	X	3081	-
	за 2024г.	2019	-	17225	(15197)	-	-	X	X	4047	-
в том числе: Сырьё и материалы	за 2025г.	3892	-	16695	(17619)	-	-	-	-	2968	-
	за 2024г.	1959	-	15619	(13686)	-	-	-	-	3892	-
в том числе: Топливо	за 2025г.	153	-	644	(687)	-	-	-	-	110	-
	за 2024г.	58	-	1229	(1134)	-	-	-	-	153	-
в том числе: Запасные части	за 2025г.	-	-	9	(9)	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	26	(26)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Прочие малоценные материалы	за 2025г.	2	-	210	(209)	-	-	-	-	3	-
	за 2024г.	2	-	351	(351)	-	-	-	-	2	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав в 2025 году, отсутствуют.

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2025г.	422	-	12940	-	(300)	(53)	-	-	13009	-
	за 2024г.	412	-	154	-	(144)	-	-	-	422	-
в том числе: Подтвержденная кредиторами	за 2025г.	422	-	12940	-	(300)	(53)	-	-	13009	-
	за 2024г.	412	-	154	-	(144)	-	-	-	422	-

7.2. Просроченная дебиторская задолженность в 2025 году отсутствует.

8. Обязательства

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

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					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 2025г.	1132	-	-	(1132)	-	-	-
	за 2024г.	1543	-	-	(411)	-	-	1132

в том числе:	за 2025г.	1132	-	-	(1132)	-	-	-
	за 2024г.	1543	-	-	(411)	-	-	1132
По договору лизинга	за 2025г.	8225	6663	-	(2468)	(100)	-	12320
	за 2024г.	3973	8125	-	(3873)	-	-	8225

8.2. Просроченные обязательства в 2025 году отсутствуют.

9. Расходы по обычным видам деятельности (тыс.руб.)

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	18524	15197
Затраты на оплату труда	6618	5482
Отчисления на социальные нужды	1597	1174
Амортизация	477	433
Прочие затраты	13924	10069
Итого по элементам	41140	32355
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]) незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	41140	32355

11. Государственная помощь предприятию в 2025 году в виде бюджетных средств и кредитов не предоставлялась.

Директор ООО «ПЕРВАЯ
СМК»

(наименование должности)



(подпись)

НОНКА А.В.

(расшифровка подписи)

"25" марта 2026 г.