ЧАСТЬ 1. ПОЯСНЕНИЯ ТЕКСТОВЫЕ
К БУХГАЛТЕРСКО-ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «ССМНУ-58"
За 2025год.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Таблица

Сведения об Обществе и его аудиторе

№ п/п	Общие сведения	Содержание
1	2	3
Общие сведения об Обществе с ограниченной ответственностью		
1	Полное фирменное наименование юридического лица	Общество с ограниченной ответственностью «Ступинское специализированное монтажно-наладочное управление № 58»
2	Сокращенное фирменное наименование юридического лица	ООО «ССМНУ-58»
3	Фактический адрес юридического лица	Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, влад.16, стр. 1
4	Почтовый адрес юридического лица	142800.Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, влад.16, стр. 1
5	Телефон (факс)	(496)647-59-42
6	Адрес страницы в сети интернет	
7	Адрес электронной почты	smorozova@ssmnu-58.ru
8	Сведения о регистрации юридического лица	ОГРН 1025005922545. Свидетельство № 50:33:00118 от 29.05.1998г.
9	Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН)	5045019586
10	Код причины постановки на учет (КПП)	504501001
11	Правовое положение Общества	Правовое положение Общества, порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров Общества определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.
12	Учредительные документы Общества	Устав.
13	Соответствие бухгалтерской отчетности правилам бухгалтерского учета и отчетности	Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности
14	Среднесписочная численность работников Общества на 31 декабря 2025 года	113 человек

Общие сведения об аудиторе Общества		
15	Полное фирменное наименование юридического лица	Не подлежит обязательному аудиту

Сведения об уставном капитале Общества

Уставный капитал Общества составляет – 40 935,41 (Сорок тысяч девятьсот тридцать пять) рублей 41 коп. Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Основные виды деятельности Общества

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества, является производство электромонтажных работ (код по ОКВЭД 45.31), также выполняет проектные работы; строительно-монтажные работы, общестроительные работы по прокладке трубопроводов, сертификация электрооборудования зданий; монтаж, ремонт и наладка энергетического, технологического, теплоэнергетического оборудования; профилактические испытания и пуско-наладочные работы электрооборудования.

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

У Общества нет обособленных подразделений.

Органы управления Общества

Состав и структура органов управления Общества представлена в нижеследующей таблице.

Органы управления Общества

Органы управления Обществом	Наименование органа управления Обществом
1	2
Высший орган управления Обществом	**Единственный учредитель.** Котов Александр Владимирович-бенефициарный владелец
Единоличный исполнительный орган Общества	**Генеральный директор**
Коллегиальный исполнительный орган Общества	**Уставом не предусмотрен**

Организационно ООО «ССМНУ-58» состоит из следующих отделов и служб:

- администрация, линейно-технический персонал – 21 человек;

- проектный отдел – 20 человек;

- пуско-наладочная группа – 6 человека;

- транспортная служба – 13 человек;

- электротехническая мастерская – 4 человек;

- бригады монтажников (3) – 34 человек;

- бригада строителей – 11 человек.

В соответствии с Уставом Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Единственного учредителя Общества.

К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Единственного учредителя Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Общего собрания участников Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены Уставом Общества.

Калекин Григорий Алексеевич избран Генеральным директором Общества на основании протокола № 2/18 от 01.08.2018г. , продление полномочий определено Решением от 23.06.2023г.

Общество имеет собственную производственную базу, расположенную по адресу: г. Ступино, ул. Фрунзе, влад.16., а также в Каширском районе. На праве собственности по состоянию 31.12.2024 года ему принадлежат:

1. Административное здание, расположенное по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строение 1, общей площадью 1 501,7 (одна тысяча пятьсот один и 7/10) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040128:171,
2. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, 16, общей площадью 654 (шестьсот пятьдесят четыре) кв. м., кадастровый (или условный) номер 50:33:0040122:1340, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещение производственной базы,
3. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, общей площадью 700 (семьсот) кв. м., кадастровый (или условный номер) 50:33:0040122:1342, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения производственной базы
4. Нежилое здание, расположенное по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, строение 16а, общей площадью 1284,2 (одна тысяча двести восемьдесят четыре и 2/10) кв. м., кадастровый (условный номер) 50:33:0040122:1313
5. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, го Ступино, общей площадью 1 594 (одна тысяча пятьсот девяносто четыре) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1696, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность
6. Нежилое здание, расположенное по адресу: г. Ступино, ул. Крылова, д. 6, общей площадью 917,7 (девятьсот семнадцать и 7/10) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:364
7. Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, городское поселение Ступино, общей площадью 1121 (одна тысяча сто двадцать один) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1698, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность
8. Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Крылова, 6, общей площадью 275 (двести семьдесят пять) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1329, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения нежилого здания

9. Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, городское поселение Ступино, общей площадью 1121 (одна тысяча двадцать один) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1697, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность
10. Нежилое здание мастерская по сборке электрооборудования, расположенное по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, вл. 16, стр.3, общей площадью 113,7 (сто тринадцать и 7/10) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040122:1173
11. Нежилое здание, механическая мастерская, расположенное по адресу: Московская область, Ступинский район, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строение 3, общей площадью 251,3 (двести пятьдесят один и 3/10)кв. м., кадастровый номер 50:33:0040128:177
12. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, кадастровый номер 50:33:0040122:1694, категория земель, земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 495 (четыреста девяносто пять) кв. м.
13. Нежилое здание, проходная, расположенная по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строен.2, общей площадью 13,9 (тринадцать и 9/10) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040128:104,
14. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, городское поселение Ступино, г. Ступино, кадастровый номер 50:33:0040122:1695, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 5 203 (пять тысяч двести три) кв. м.
15. Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16., кадастровый номер 50:33:0040122:1148, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения автостоянки, площадью 566 (пятьсот шестьдесят шесть) кв. м.
16. Нежилое здание, расположенное по адресу: Российская Федерация, Московская область, го Ступино, ул. Фрунзе, общей площадью 1 819 (одна тысяча восемьсот девятнадцать) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040122:1693, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения производственной базы.
17. Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, кадастровый номер 50:33:0040122:1361, категория земель, земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 580 (пятьсот восемьдесят) кв.
18. Здание, кадастровый номер 50:33:0000000:26258, площадь 308,8 кв.м. назначение: нежилое, расположенное по адресу: Московская область, р-н Каширский г. Кашира, ул. Центролит, балансовая стоимость 14 079,66 руб.
19. Здание кадастровый номер 50:37:0050122:313, площадь 463 кв. м, назначение нежилое, расположенное по адресу: Московская область, г. Кашира, п/о «Центролит», балансовая стоимость 3 389 121,19 руб.
20. Земельный участок, кадастровый номер 50:37:0050122:6, площадь 4450 кв.м, расположенный по адресу: Московская область, г. Кашира, ПО «Центролит», балансовая стоимость 443 980 руб.

Открыты следующие расчетные счета:

№ 40702810640420100124 в Сбербанке России (ПАО) г.Москва.

№ 40702810340000045201 в Сбербанке России (ПАО) г.Москва

№ 40702810512010571296 в Филиале "Корпоративный" ПАО "Совкомбанк"

№ 40702810801680007097 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва

№ 40702810101680000778 в Филиале «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г. Москва

Финансовый анализ Общества.

Финансовые результаты деятельности ООО «ССМНУ-58» представлены в таблице:

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

тыс. руб.

ПОКАЗАТЕЛИ	2025 год	2024 год	2023 год
Выручка от реализации работ (услуг)	915322	778805	594848
Себестоимость проданных товаров, работ, услуг	865227	749442	571011
в том числе:			
Материальные затраты	486818	391606	302699
Затраты на оплату труда	203996	162181	135607
Отчисления на социальные нужды	40617	30451	21794
Амортизация	4969	4264	3927
Прочие затраты	128827	161336	103270
Прибыль от продаж	50095	29363	23887
Проценты, полученные	4160		
Проценты, уплаченные за кредит	5902	5339	2898
Прочие доходы	337	5739	390
в том числе:			
Доходы от реализации основных средств (без НДС)	100		
Страховое возмещение		112	69
Просроченная кредиторская задолженность			76
Взыскания по исполнительным листам		425	
Поступление по договору цессии		1500	
Курсовые разницы	96		
Оценочные обязательства	3	1274	36
Реализация прочего имущества		2250	
Средства от ФСС	197	160	150
Прочее		18	59
Прочие расходы	18136	11532	6924
в том числе:			
Услуги банка	660	1001	1016

Просроченная дебиторская задолженность	6888	320	438
Госпошлина	259	219	346
Убыток прошлых лет	643	573	
Расходы, не подлежащие налогообложению	3115		3378
Курсовые разницы	84		
Реализация прочего имущества		3750	
Пени по налогам и сборам	546	241	
Прочие расходы, не относящиеся к основной деятельности, материальная помощь	2123	5204	
Прочие	3818	224	1746
Прибыль до налогообложения	30554	18231	14455
Налог на прибыль	(9085)	(4666)	(3853)
Штрафные санкции			
Текущий налог на прибыль	(9015)	(4720)	(3813)
Отложенный налог на прибыль	(70)	54	(40)
Чистая прибыль	21469	13565	10602

При формировании финансовой отчетности и проверке всех статей баланса за 2025г. существенных ошибок прошлых лет не выявлено.

За 2025 год общество приобрело основные средства:

11.02.2025	Автомобиль LADA GFK110 LADA VESTA белый VIN XTAGFK110S0865733	1 405 833,33
20.02.2025	Автомобиль LADA (ВАЗ) NIVA_LEGEND VIN XTA212140S2563352	965 000,00
14.03.2025	Ноутбук Dell Latitude5450-1350 Intel Core Ultra	115 634,17
22.10.2025	Устройство испытательное PETOM 21 с аксессуарами	521 904,76

12.11.2025	Автомобиль LADA (ВАЗ) LARGUS № XTAKS025LT1552907	1 439 791,66
12.11.2025	Автомобиль LADA (ВАЗ) LARGUS № XTAKS025LT1558740	1 439 791,67
23.12.2025	Котел автоматический Pellet Blak 35кВт 2R-400	793 369,17
ИТОГО		**6 681 324,76**

Заказчиками ООО «ССМНУ-58» являлись следующие организации: Южные электрические сети филиал ОАО «Россети», ООО «Марс», АО «Ступинский химический завод», ООО «ВСС», ООО «ЭСАИС» и другие.

В 2025г. году ООО «ССМНУ-58» пользовалось кредитными средствами в рамках банковского продукта «кредитная линия», предоставленного ПАО Банком ВТБ. Работа велась по Кредитному соглашение № МВЛ/000024-421511 от 02.08.2024г. По состоянию на 31.12.25г. года задолженность по полученным кредитам составляет 14 022 тыс. руб. Просроченной задолженности по кредитам и процентам нет.

На счете 67 учета числится кредиторская задолженность по займам Единственному учредителю Котову А.В. в размере 32 000 тыс. руб. Задолженность числится в группе долгосрочных.

Далее представлен расчет стоимости чистых активов на 3 отчетных даты.

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2025	На 31 декабря 2024	На 31 декабря 2023
АКТИВ				
Нематериальные активы	1110		-	-
Результаты исследований и разработок	1120		-	-
Нематериальные поисковые активы	1130		-	-
Материальные поисковые активы	1140		-	-
Основные средства	1150	52644	51 371	52 065
Доходные вложения в материальные ценности	1160		-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	733	742	601
Прочие внеоборотные активы	1190		-	-
Запасы	1210	47150	98 821	121 762
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	35	67	272
Дебиторская задолженность*	1230	280539	233 061	171 479
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4000	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	721	3 484	5 389
Прочие оборотные активы	1260	646	908	646
ИТОГО активы	-	386478	388 465	352 224
ПАССИВ				

Заемные средства долгосрочные	1410	32000	32 000	32 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	317	256	169
Оценочные обязательства долгосрочные	1430		-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450		-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	14022	23 931	54 127
Кредиторская задолженность	1520	217952	229 211	167 196
Доходы будущих периодов **	1530		-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	14638	9 431	9 510
Прочие обязательства краткосрочные	1550		-	-
ИТОГО пассивы	-	278929	294 830	263 001
Стоимость чистых активов	-	107549	93 635	89 223

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА

Общие положения

Учетная политика по бухгалтерскому учету Общества утверждена приказом сформирована главным бухгалтером и утверждена приказом генерального директора Обществ в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Под учетной политикой понимается принятая Обществом совокупность способов ведения бухгалтерского учета - первичного наблюдения, стоимостного измерения, текущей группировки и итогового обобщения фактов хозяйственной деятельности. Основными задачами бухгалтерского учета и учетной политики является формирование документированной и систематизированной информации об объектах учета (фактах хозяйственной жизни, активах, обязательствах, источниках финансирования деятельности организации, доходах, расходах, других объектах) и составление на ее основе достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом «О бухгалтерском учете и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности, сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика Общества основана на следующих требованиях:

№ п/п	Требования построения Учетной политики	Содержание требований
1	2	3
1	**требование полноты**	Полнота отражения в бухгалтерском учете всех фактов хозяйственной деятельности (требование полноты);

2	**требование своевременности**	Своевременное отражение фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности;
3	**требование осмотрительности**	Большая готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности);
4	**требование приоритета содержания перед формой**	Отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности исходя не столько из их правовой формы, сколько из их экономического содержания и условий хозяйствования;
5	**требование непротиворечивости**	Тождество данных аналитического учета оборотам и остаткам по счетам синтетического учета на последний календарный день каждого месяца;
6	**требование рациональности**	Рациональное ведение бухгалтерского учета, исходя из условий хозяйствования и величины организации.

Учетная политика Общества сформирована на следующих допущениях:

№ п/п	Допущения построения учетной политики	Содержание допущений
1	2	3
1	**допущение имущественной обособленности**	Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций;
2	**допущение непрерывности деятельности**	Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.
3	**допущение последовательности применения учетной политики**	Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому
4	**допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности**	Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Раскрытие информации об учетной политике Общества

В Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах раскрыта информация о принятых при формировании учетной политики способах ведения бухгалтерского

учета, существенно влияющих на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности.

Существенными признаются способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения Организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств.

Состав и содержание подлежащей раскрытию в бухгалтерской отчетности информации об учетной политике Организации по конкретным вопросам бухгалтерского учета устанавливаются положениями по бухгалтерскому учету.

Раскрытие информации об изменениях в учетной политике Общества в 2025 году

В течение 2025 года изменения в учетную политику Общества вносились на основании действующего законодательства.

III. ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТНЫМ СЕГМЕНТАМ

Организация не формирует информацию по отчетным сегментам.

Организация не формирует информацию по географическим сегментам.

IV. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация не является участником договора о совместной деятельности.

V. ИНФОРМАЦИЯ, СВЯЗАННАЯ С ОСУЩЕСТВЛЕНИЕМ ДОГОВОРА ДОВЕРИТЕЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ ИМУЩЕСТВОМ

Организация не является участником договора доверительного управления имуществом.

VI. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ 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 в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

VII. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УСЛОВНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ, УСЛОВНЫХ АКТИВАХ И ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ

Условных фактов хозяйственной деятельности - событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на

эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий, информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

В 2025г. определен резерв по сомнительным долгам.

В 2025г. пересмотрен резерв на оплату отпусков работникам предприятия. Сумма резерва определена на основании инвентаризации, проведенной на основе учетных данных по количеству дней неиспользованных отпусков по состоянию на 31.12.2025г. (данные кадрового учета) и среднего дневного заработка каждого работника по данным учетной программы. Расчеты произведены учетной программой «Зарплата и управление персоналом» и отражены результатами в декабре 2025г.

VIII. ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Организация не предполагает прекращение своей деятельности. Дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности, Организации не известны и не определимы.

IX. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В отчетном году операции между связанными сторонами по передаче (поступлению) активов, оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств (независимо от получения платы или иного встречного предоставления), а также другие операции осуществлялись на обычных коммерческих условиях.

По состоянию на 31 декабря 2025 года аффилированным лицом Организации является:

№ п/п	Полное фирменное наименование или Ф.И.О аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается с его согласия)	Основание аффилированности	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале Общества
1	2	3	4	5	6
	Общество с ограниченной ответственностью «Электромонтаж-58»	Московская область, г.Ступино, ул.Крылова, д.6	100% Уставного капитала	02.02.2006	100%

X. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ЭКОЛОГИЧЕСКОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В бухгалтерской отчетности организации за отчетный год отсутствует информация об экологической деятельности в части капитальных вложений, текущих расходов, оценочных обязательств, источников финансирования экологической деятельности, другой существенной информации об экологической деятельности.

XI. Раскрытие информации согласно ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Балансовая стоимость запасов по состоянию на 31.12.2024г составляет 98821 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2025г. 47150 тыс. руб. Показатель запасов изменился. Достаточно высокий уровень показателя запасы возникает в связи с длительным циклом производства работ при выполнении Договоров с ООО «ВСС» и «Южные электрические сети-филиал ПАО "Россети Московский регион". Специфика работы по этим договорам и завершение оформления работ, в частности подписание Актов выполненных работ, происходит со значительной временной задержкой. На конец 2025г. возникла обратная ситуация. Значительная часть заключенных договоров выполнена и оформлена подписанными актами выполненных работ. Что подтверждается значительным повышением выручки и ростом дебиторской задолженности на конец 2025г. Следовательно при окончании длительных циклов выполнения работ, списаны материальные затраты, относящиеся к выполненным в 2025г. работам. Показатель запасов изменился в меньшую сторону. Тем не менее сумма запасов позволяет в начале следующего года выполнять свои обязательства по заключенным договорам в полном объеме.

Резерв под обесценивание актива не формировался, так как при оценке не были выявлены признаки обесценивания.

XI. Раскрытие информации согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»

Раскрытие информации согласно ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 2 февраля 2011 года № 11н)	
Суммы открытых Организацией, но не использованных ею кредитных линий с указанием всех установленных ограничений по использованию таких кредитных ресурсов (в том числе о суммах обязательных минимальных (неснижаемых) остатков);	-Кредитное соглашение № МВЛ/000024-421511 от 02.08.2024г. в Банке ВТБ (ПАО) кредитная линия с лимитом задолженности 65 000 000 руб. на срок 24 месяцев. Задолженность по состоянию на 31.12.2025 г. составляет 14 022 тыс. руб.

Обеспечение по кредиту

Административное здание, расположенное по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строение 1, общей площадью 1 501,7 (одна тысяча пятьсот один и 7/10) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040128:171,

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, 16, общей площадью 654 (шестьсот пятьдесят четыре) кв. м., кадастровый (или условный) номер 50:33:0040122:1340, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещение производственной базы,

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, общей площадью 700 (семьсот) кв. м., кадастровый (или условный номер) 50:33:0040122:1342, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения производственной базы

Нежилое здание, расположенное по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Фрунзе, строение 16а, общей площадью 1284,2 (одна тысяча двести восемьдесят четыре и 2/10) кв. м., кадастровый (условный номер) 50:33:0040122:1313

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, го Ступино, общей площадью 1 594 (одна тысяча пятьсот девяносто четыре) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1696, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность

Нежилое здание, расположенное по адресу: г. Ступино, ул. Крылова, д. 6, общей площадью 917,7 (девятьсот семнадцать и 7/10) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:364

Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, городское поселение Ступино, общей площадью 1121 (одна тысяча сто двадцать один) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1698, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность

Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, ул. Крылова, 6, общей площадью 275 (двести семьдесят пять) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1329, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения нежилого здания

Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, городское поселение Ступино, общей площадью 1121 (одна тысяча двадцать один) кв. м., кадастровый (условный) номер 50:33:0040122:1697, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность

Нежилое здание мастерская по сборке электрооборудования, расположенное по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, вл. 16, стр.3, общей площадью 113,7 (сто тринадцать и 7/10) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040122:1173

Нежилое здание, механическая мастерская, расположенное по адресу: Московская область, Ступинский район, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строение 3, общей площадью 251,3 (двести пятьдесят один и 3/10)кв. м., кадастровый номер 50:33:0040128:177

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, Ступинский муниципальный район, городское поселение Ступино, г. Ступино, кадастровый номер 50:33:0040122:1694, категория земель, земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 495 (четыреста девяносто пять) кв. м.

Нежилое здание, проходная, расположенная по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16, строен.2, общей площадью 13,9 (тринадцать и 9/10) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040128:104,

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, городское поселение Ступино, г. Ступино, кадастровый номер 50:33:0040122:1695, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 5 203 (пять тысяч двести три) кв. м.

Земельный участок, расположенный по адресу: Российская Федерация, Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, владение 16., кадастровый номер 50:33:0040122:1148, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения автостоянки, площадью 566 (пятьсот шестьдесят шесть) кв. м.

Нежилое здание, расположенное по адресу: Российская Федерация, Московская область, го Ступино, ул. Фрунзе, общей площадью 1 819 (одна тысяча восемьсот девятнадцать) кв. м., кадастровый номер 50:33:0040122:1693, категория земель: земли населенных пунктов, разрешенное использование: для размещения производственной базы.

Земельный участок, расположенный по адресу: Московская область, г. Ступино, ул. Фрунзе, кадастровый номер 50:33:0040122:1361, категория земель, земли населенных пунктов, разрешенное использование: производственная деятельность, площадью 580 (пятьсот восемьдесят) кв. м.

Генеральный директор _____ Калекин Г.А.

Главный бухгалтер _____ Морозова С.И.

«10» марта 2026 года

ЧАСТЬ 2. ПОЯСНЕНИЯ ТАБЛИЧНАЯ ЧАСТЬ

К БУХГАЛТЕРСКО-ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

ООО «ССМНУ-58"

За 2025год.

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.	127 477	(76 106)	6 681	(2 630)	2 192	(4 969)	-	-	-	-	-	131 528	(78 884)
	За 2024 г.	123 907	(71 842)	3 570	-	-	(4 264)	-	-	-	-	-	127 477	(76 106)
в том числе: Здания	За 2025 г.	68 546	(27 801)	-	-	-	(2 151)	-	-	-	-	-	68 546	(29 952)
	За 2024 г.	68 546	(25 650)	-	-	-	(2 151)	-	-	-	-	-	68 546	(27 801)
Сооружения	За 2025 г.	2 592	(2 412)	-	-	-	(48)	-	-	-	-	-	2 592	(2 460)
	За 2024 г.	2 592	(2 299)	-	-	-	(113)	-	-	-	-	-	2 592	(2 412)
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	5 369	(4 283)	793	-	-	(325)	-	-	-	-	-	6 163	(4 608)
	За 2024 г.	5 369	(3 841)	-	-	-	(442)	-	-	-	-	-	5 369	(4 283)
Офисное оборудование	За 2025 г.	2 623	(1 572)	116	-	-	(308)	-	-	-	-	-	2 738	(1 880)
	За 2024 г.	2 145	(1 366)	478	-	-	(206)	-	-	-	-	-	2 623	(1 572)
Транспортные средства	За 2025 г.	44 590	(38 792)	5 250	(2 630)	2 192	(1 995)	-	-	-	-	-	47 210	(38 595)
	За 2024 г.	41 498	(37 594)	3 092	-	-	(1 198)	-	-	-	-	-	44 590	(38 792)
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	967	(665)	-	-	-	(109)	-	-	-	-	-	967	(773)
	За 2024 г.	967	(531)	-	-	-	(134)	-	-	-	-	-	967	(665)
Земельные участки	За 2025 г.	2 109	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 109	-
	За 2024 г.	2 109	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 109	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	682	(582)	522	-	-	(34)	-	-	-	-	-	1 204	(617)
	За 2024 г.	682	(562)	-	-	-	(20)	-	-	-	-	-	682	(582)
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	
					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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	50 535	49 262	49 956
в том числе: Здания	38 594	40 745	42 896
Сооружения	132	180	293
Машины и оборудование (кроме офисного)	1 555	1 086	1 529
Офисное оборудование	858	1 050	779
Транспортные средства	8 616	5 799	3 904
Производственный и хозяйственный инвентарь	193	302	436
Другие виды основных средств	587	100	120
Неамортизируемые основные средства - всего	2 109	2 109	2 109
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 Земельные участки	2 109	2 109	2 109
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	38 094	40 090	42 087
в том числе: основные средства, находящиеся в залоге	38 094	40 090	42 087
из них основные средства, находящиеся в залоге	38 094	40 090	42 087

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 средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	5 888	-	-	(5 888)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 570	-	-	(3 570)	-	-
в том числе: Оборудование (объекты основных средств)	За 2025 г.	-	-	6 681	-	-	(5 888)	-	-
	За 2024 г.	-	-	3 570	-	-	(3 570)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	793	-	-	(793)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Котел автоматический Pellet Blak 35кВт 2R-400	За 2025 г.	-	-	793	-	-	(793)	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	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.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание инвестиционной недвижимости - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление инвестиционной недвижимости - всего	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.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: Паи и акции	За 2025 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	792 825	(788 825)	-	-	-	-	4 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: размещение на депозит	За 2025 г.	-	-	792 825	(788 825)	-	-	-	-	4 000	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	10	-	792 825	(788 825)	-	-	-	-	4 010	-
	За 2024 г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	-

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.	98 821	-	437 391	(489 062)	-	-	X	X	47 150	-
	За 2024 г.	121 762	-	649 673	(396 596)	-	-	X	X	98 821	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	98 821	-	437 391	(489 062)	-	-	-	-	47 150	-
	За 2024 г.	121 762	-	373 655	(396 596)	-	-	-	-	98 821	-

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 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	243 266	(10 205)	275 538	-	(227 947)	(113)	-	-	290 744	(10 205)
	За 2024 г.	181 684	(10 205)	218 351	-	(156 442)	(320)	-	-	243 266	(10 205)
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	25 618	-	10 893	-	(22 342)	(113)	-	-	14 056	-
	За 2024 г.	18 925	-	12 505	-	(5 504)	(309)	-	-	25 618	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	206 583	-	263 585	-	(205 423)	-	-	-	264 745	-
	За 2024 г.	150 596	-	205 427	-	(149 429)	(11)	-	-	206 583	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	10 856	(10 205)	372	-	(52)	-	-	-	11 176	(10 205)
	За 2024 г.	11 675	(10 205)	281	-	(1 099)	-	-	-	10 856	(10 205)
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	32	-	-	-	(16)	-	-	-	15	-
	За 2024 г.	58	-	1	-	(28)	-	-	-	32	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	169	-	686	-	(106)	-	-	-	749	-
	За 2024 г.	420	-	129	-	(380)	-	-	-	169	-
Сальдо по ЕНС	За 2025 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	243 266	(10 205)	275 538	-	(227 947)	(113)	-	X	290 744	(10 205)
	За 2024 г.	181 684	(10 205)	218 351	-	(156 442)	(320)	-	X	243 266	(10 205)

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 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.	32 256	64	-	3	-	-	32 317
	За 2024 г.	32 169	87	-	-	-	-	32 256
в том числе: Долгосрочные займы	За 2025 г.	32 000	-	-	-	-	-	32 000
	За 2024 г.	32 000	-	-	-	-	-	32 000
Отложенные налоговые обязательства	За 2025 г.	256	64	-	3	-	-	317
	За 2024 г.	169	87	-	-	-	-	256
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	253 142	163 233	-	(184 401)	-	-	231 974
	За 2024 г.	221 323	196 692	-	(164 873)	-	-	253 142
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	79 693	107 138	-	(79 263)	-	-	107 568
	За 2024 г.	92 710	79 504	-	(92 522)	-	-	79 693
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	88 901	42 285	-	(73 692)	-	-	57 493
	За 2024 г.	35 026	88 423	-	(34 548)	-	-	88 901
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	2 938	208	-	(2 760)	-	-	387
	За 2024 г.	2 240	722	-	(31)	-	-	2 938
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	23 931	-	-	(9 909)	-	-	14 022
	За 2024 г.	54 127	-	-	(30 195)	-	-	23 931
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 854	2 635	-	(15)	-	-	4 474
	За 2024 г.	2 818	1	-	(966)	-	-	1 854
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	38 216	-	-	(10 311)	-	-	27 905
	За 2024 г.	19 181	19 034	-	-	-	-	38 216
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	8 447	-	-	(8 447)	-	-	-
	За 2024 г.	-	8 447	-	-	-	-	8 447
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	3 284	2 385	-	-	-	-	5 669
	За 2024 г.	8 691	549	-	(5 956)	-	-	3 284
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	5 846	8 521	-	-	-	-	14 367
	За 2024 г.	6 493	-	-	(647)	-	-	5 846
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	33	61	-	(6)	-	-	88
	За 2024 г.	30	11	-	(8)	-	-	33
Итого	За 2025 г.	285 398	163 297	-	(184 398)	-	X	264 291
	За 2024 г.	253 492	196 779	-	(164 873)	-	X	285 398

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	-	-	-

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.	9 431	17 715	12 505	3	14 638
	За 2024 г.	9 510	10 921	9 726	1 274	9 431
в том числе: Резерв ежегодных отпусков	За 2025 г.	9 431	17 715	12 505	3	14 638
	За 2024 г.	9 510	10 921	9 726	1 274	9 431

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	38 094	40 090	42 087
в том числе: ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ БАНКА ВТБ (ПАО),	38 094	40 090	42 087

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	486 818	391 606
Затраты на оплату труда	203 996	162 181
Отчисления на социальные нужды	40 617	30 451
Амортизация	4 969	4 264
Прочие затраты	128 827	160 940
Итого по элементам	865 227	749 442
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	865 227	749 442

Генеральный директор Калекин Григорий Алексеевич

