СПЕЦМОНТАЖ

ООО «СПЕЦМОНТАЖ»

ИНН 4716031293 КПП 470601001
Расчетный счет № 40702810032340008348
ФИЛИАЛ «САНКТ-ПЕТЕРБУРГСКИЙ» АО «АЛЬФА-БАНК»
Корр. счет № 30101810600000000786 БИК 044030786
188678, Ленинградская область, г. Мурино, ул. Шоссе в Лаврики, д.33, помещ. 24Н,
тел/факс: 8(953)370-45-35

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах общества с ограниченной ответственностью «СПЕЦМОНТАЖ» за 2025 год

Раздел 1. Сведения об обществе

Общество с ограниченной ответственностью «СПЕЦМОНТАЖ», создано 13.10.2008г.

Обществу присвоен регистрационный номер ОГРН – 1084716001875

Юридический/Фактический адрес: 188678, Ленинградская область, м. р-н Всеволожский, г. п. Муринское, г. Мурино, ул. Шоссе В Лаврики, д. 33, помещ. 24Н

Идентификационный номер налогоплательщика: 4716031293

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей 00 копеек.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.25 года оплачен полностью.

Учредитель компании и единственный участник –Головков Александр Борисович, ИНН: 780229813493

Конечным бенефициаром ООО «СПЕЦМОНТАЖ» является гр. РФ, Головков Александр Борисович, ИНН: 780229813493

В 2025 году единоличным исполнительным органом управления Организации являлся Директор Головков Александр Борисович.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

У Общества отсутствуют обособленные подразделения, филиалы / представительства в других регионах РФ.

Регион осуществления деятельности – Ленинградская область.

Основной вид экономической деятельности:

46.73 Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

Раздел 2. Основные элементы учетной политики Общества

Бухгалтерская (финансовая) отчетность (далее - бухгалтерская отчетность) составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

Учетная политика сформирована исходя из допущений:
- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое заключается в том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.1.1. Ведение бухгалтерского учета в Обществе организуются его руководителем.
2.1.2. Организация применяет упрощенные способы ведения учета на основании ФЗ № 402 от 06.12.2011 г. ст. 6 ч.4.
2.1.3. Переоценка объектов основных средств не производится.
2.1.4. Малоценные объекты основных средств стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы.
2.1.5. Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом ФСБУ 25/2018: договором аренды не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору и отсутствует возможность выкупа предмета аренды.
2.1.6. Организация может отражать в бухгалтерской (финансовой) отчетности последствия изменения учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации. ПБУ 1/2008 п. 15.1, исправлять существенные ошибки предшествующего года, выявленные после утверждения бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год. ПБУ 22/2010 п.9.
2.1.7. Организация не применяет положения ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд (п .2 ФСБУ 5/2019). Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, резерв под обесценение ТМЦ не создается (п.32 ФСБУ 5/2019).
2.1.8. Организация не формирует резервы предстоящих расходов на выплату отпускных и премий и иные оценочные обязательства в соответствии с ПБУ 8/2010.
2.1.9. Организация не применяет положения ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (п. 2 ПБУ 18/02).

Раздел 3. Финансово-хозяйственная деятельность общества

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Общество в 2025 году применяет упрощенные методы ведения учета и составления годовой бухгалтерской отчетности на основании положений п.4 ст. 6 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена, исходя из допущения о том, что Организация осуществляет непрерывно свою деятельность и будет продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчётным периодом).

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Раздел 4. Основные показатели деятельности Общества

Выручка, тыс.руб.:

	2025	**2024**
Оптовая торговля	83 954	26 595
Производство прочих СМР		10 064
Пошгрузо-разгрузочные работы		9 417

За 2025г Обществом получена прибыль от осуществления основного вида деятельности, однако в связи с претензиями налоговых органов списан во внереализационные расходы и не принят к вычету входящий НДС на сумму 687 тыс. руб., что привело образованию убытка в текущем году. Чистые активы общества – положительны и значительно превышают сумму уставного капитала.

Раздел 5. Информация об операциях со связанными сторонами

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2025г. для Общества являются:

Головков Александр Борисович, ИНН: 780229813493	Директор, единственный участник

Операции с генеральным директором – в рамках трудовых отношений.

В течение 2025 года иных операций, помимо указанных выше со связанными сторонами не производилось.

В 2024, 2025г.г. дивиденды единственному участнику не объявлялись и не выплачивались.

Раздел 6. Социальные показатели

Списочная численность сотрудников Организации составляла:
на 31.12.2025 г. – 2 чел.
на 31.12.2024 г. – 3 чел.
на 31.12.2023 г. – 2 чел.

Раздел 7. Информация о потенциальных существенных рисках хозяйственной деятельности.

Общество считает незначительным возможность влияния финансовых, правовых и т.п. рисков на хозяйственную деятельность.

Общество считает незначительным влияние валютного риска на хозяйственную деятельность, поскольку осуществляет операции исключительно в валюте РФ. Операции в валюте Обществом в 2025 году не осуществлялись.

Общество располагает достаточными источниками финансирования, имеет незадействованные кредитные ресурсы, которые позволят удовлетворить ожидаемые потребности в заемных средствах.

Раздел 8. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Раздел 9. Прочие сведения.

Решения о прекращении деятельности (ее части) Общества его участником не принималось.

Директор ООО «СПЕЦМОНТАЖ» А.Б. Головков