

**Общество с ограниченной ответственностью Строительно-монтажное управление
«Спецмонтаж»**

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

1. Сведения об организации

Сокращенное наименование: ООО СМУ «Спецмонтаж»

Юридический адрес: 170040, г. Тверь, проспект Николая Корыткова, д.45

ОГРН: 1026900520866, дата присвоения ОГРН - 05.09.2002

Является субъектом малого предпринимательства с 01.08.2016 г. (микропредприятие с 10.07.2023 г.)

ОКВЭД 43.99.5 Работы по монтажу стальных строительных конструкций – основной вид деятельности

ОКВЭД 35.30.4 Обеспечение работоспособности котельных –дополнительный вид деятельности

ОКВЭД 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий –дополнительный вид деятельности

Участниками общества являются:

- Калабухов Игорь Иванович (размер доли 10%)
- Анисимова Валентина Васильевна (размер доли 30%)
- Корнеев Игорь Николаевич (размер доли 30%)
- Павлов Александр Борисович (размер доли 10%)
- Руженцев Владимир Георгиевич (размер доли 10%)
- Ширшина Ольга Владимировна (размер доли 10%)

Директором и главным бухгалтером общества является Павлов Александр Борисович

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ. Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились. Бухгалтерский учет в обществе ведется автоматизированным способом, с применением метода начисления, двойной записи. Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

2. Основные средства

В организации к основным средствам относятся активы стоимостью выше 100 тыс. рублей при выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020. Амортизация основных средств начисляется линейным методом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем ввода объекта в эксплуатацию. Переоценка основных средств не производилась.

В 2025 году организацией было реализовано основных средств на сумму 884 тыс. рублей (без НДС); остаточная стоимость основных средств на 31.12.2025 г. составляет 39 тыс. руб.

3. Оборотные активы

Запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, в состав запасов входят материалы, используемые в основной деятельности организации. Списание запасов осуществляется по средней себестоимости. На 31.12.2025 г. запасы отсутствуют.

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 г. составляет 5256 тыс. руб., денежные средства и денежные эквиваленты имеются в размере 10 тыс. руб., прочие оборотные активы (расходы будущих периодов) незначительны – 1 тыс. руб.

4. Капитал и резервы

Уставный капитал общества составляет 15 тыс. руб., изменений в уставном капитале в 2025 году не было.

Добавочный капитал общества составляет 81 тыс. руб., изменений в добавочном капитале общества в 2025 году не было.

Нераспределенная прибыль по итогам 2025 года составляет 362 тыс. руб. (в 2024 г. имелся убыток в размере 65 тыс. руб.). Основная причина роста прибыли в 2025 году – наличие доходов как от основной деятельности, так и от продажи основных средств.

Дивиденды участникам общества в 2025 г. не выплачивались.

5. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность организации на 31.12.2025 г. составляет 4848 тыс. руб.

6. Финансовые результаты деятельности

Выручка общества по итогам 2025 г. составила 15324 тыс. руб., выручка от продажи основных средств составила 884 тыс. руб. (одно основное средство было продано с убытком в 21 тыс. руб.).

Себестоимость продаж составила 15385 тыс. руб.

Коммерческие и управленческие расходы отсутствуют.

Прочие доходы составили 886 тыс. руб.

Прочие расходы составили 192 тыс. руб.

Прибыль по итогам 2025 г. составляет 633 тыс. руб.

Налог на прибыль составляет 158 тыс. руб.

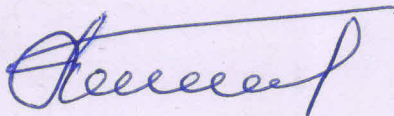
Расходы, не принимаемые к налоговому учету при расчете прибыли организации, составляют 48 тыс. руб.

Чистая прибыль организации за 2025 г. составляет 427 тыс. руб.

Событий, произошедших после 31.12.2025 г., оказавших существенное влияние на финансовое положение, результаты деятельности организации, не произошло.

30.03.2026 г.

Директор



А.Б. Павлов