

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Основные сведения об Обществе.

Общество с ограниченной ответственностью «Монарх» (ООО «Монарх»), далее Общество.

Юридический адрес: 143005, Московская обл., Одинцовский р-н, пос. Трехгорка, ул. Трехгорка, д. 4,этаж 3 офис 3

Уставный капитал Общества составляет: 10 000 тыс. руб.

Дата государственной регистрации: «03» апреля 2007 г., основной государственный регистрационный № 1075032005168 ИНН 5032166706 КПП 503201001.

2. Краткая характеристика деятельности Общества.

Основной вид деятельности:

68.2 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

Учредителем общества является Левашов Михаил Георгиевич. Доля 100%.

Единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор Общества Ещенко Андрей Павлович.

Среднесписочная численность работников за 2025г. составила 15 человек. Фонд оплаты труда за год составил 8140,0 тыс. руб.

Общество является субъектом малого предпринимательства, не эмитирующим публично размещаемые ценные бумаги. Включено в реестр субъектов малого и среднего предпринимательства Московской области как микропредприятие.

3. Учетная политика

При ведении бухгалтерского учета Общество руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 N402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 №34н, другими действующими в Российской Федерации положениями по бухгалтерскому учету.

Учетная политика на 2025 год утверждена приказом генерального директора Общества от 31.12.2015 №6/н.

3.1.Организационные аспекты учетной политики

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель Общества.

Работники Общества в своей деятельности руководствуются действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами по бухгалтерскому и налоговому учету, приказами, правилами и положениями Общества, должностными инструкциями.

В Обществе бухгалтерский учет ведется с использованием вычислительной техники. Для учета и обработки информации о фактах хозяйственной жизни применяется программа 1С: Предприятие 8.3, 1С «Зарплата и Кадры».

Денежное измерение объектов бухгалтерского учета Общества производится в валюте Российской Федерации, в суммах без округления до целых рублей (в рублях и копейках).

3.2. Составление бухгалтерской отчетности Общества

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, в бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенным в бухгалтерский баланс, и статьям, включенным в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованием ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации».

Общество утверждает формы бухгалтерской отчетности на основе образцов форм, рекомендованных Минфином России приказом от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в редакции последующих изменений и дополнений) с соблюдением общих требований к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенных в ПБУ 4/99.

В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

Существенной для бухгалтерской отчетности признается ошибка, если она в отдельности или в совокупности с другими аналогичными ошибками за один и тот же отчетный период (год), предшествующий отчетному, к которому относится выявленная ошибка, более 5 процентов от показателя соответствующей статьи бухгалтерского баланса или от показателя чистой прибыли (чистого убытка) отчета о финансовых результатах в случае, если ошибка или совокупность ошибок

оказывает влияние на финансовые результаты.

При этом независимо от указанного уровня существенности, в бухгалтерской отчетности отражается информация, обязательность раскрытия, которой предусмотрена нормативными актами по бухгалтерскому учету, а также показатели, нераскрытие которых может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

События после отчетной даты

События, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 №56н) в период между датой подписания бухгалтерской отчетности и датой ее утверждения не имеются.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Общество признает оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы в соответствии с порядком, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010)», утвержденным приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н, с изменениями и дополнениями.

На конец года создано оценочное обязательство в отношении предстоящих

расходов на оплату отпусков работникам в сумме : Пятьсот пятьдесят одна тысяча

триста тридцать три тысячи рублей 48 коп.

Условные обязательства и условные активы у Общества в отчетном периоде отсутствуют.

Пояснения к бухгалтерской отчетности

Остаточная стоимость основных средств Общества на 31.12.25 составляет 260754,0 тыс. руб.

Изменение стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, в текущем периоде не производилось. Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Переоценка основных средств не производится.

Стоимость запасов Общества на 31.12.2025

составляет -0 тыс. руб.

Размер дебиторской задолженности Общества на 31.12.2025 составляет 66960 тыс. руб.

Кредиторская задолженность составляет 11504,0 тыс. руб.

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2025 составил 10,0 тыс. руб. В течение отчетного года изменения в уставном капитале не было.

Выручка от основного вида деятельности в отчетном периоде составила 76512,00 тыс. руб. Помимо выручки от основного вида деятельности получен прочий доход в размере 479,0 тыс. руб.

Прибыль за отчетный период составила 379 тыс. руб.

В последующие периоды планируется увеличение выручки за счет привлечения новых арендаторов.

С ПАО ВТБ заключен кредитное соглашение № КР/002021 от 30.09.2021 на сумму 134911850,93. Остаток на 31.12.2025 составляет 95794942.79 рублей.

Информация о забалансовых счетах:

Обеспечения обязательств и платежей выданные:

Договор поручительства КР/002021-003871-п01; договор залога имущества КР/002021-003871-з02, ипотека на здание КР/002021-003871з 01.

Генеральный директор

А.П. Ещенко

