ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «МОНО» за 2025 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. ООО «МОНО», ОГРН 1117746384447, юридический адрес: Москва, ул. Б. Новодмитровская, д.23, стр.15 этаж, помещение 1, комната 30, ИНН/КПП 7715866626/771501001.

Основным видом деятельности Общества является аренда и управление собственным нежилым недвижимым имуществом. Основной ОКВЭД – 68.20.2.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период - 1 человек.

Численность работающих на отчетную дату – 2 внешних совместителя.

Функции единоличного исполнительного органа Общества исполняет генеральный директор Кожина Екатерина Игоревна.

Конечным бенефициаром Общества является физическое лицо:

Морозова Тамара Васильевна - 100% доля уставного капитала.

1.2. Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Бухгалтерская отчетность» (ФСБУ 4/2024), Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и иными применимыми федеральными стандартами бухгалтерского учета. Общество использовало право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность.

1.3. Общество не является участником совместной деятельности.

1.4. Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

1.5. Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать свою деятельность.

2. РАСКРЫТИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из:

допущения имущественной обособленности;

допущения непрерывности деятельности;

допущения последовательности применения учетной политики;

2.2. В бухгалтерском учете выручка признается вне зависимости от поступления денежных средств от покупателей (заказчиков), то есть исходя из допущения, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.3. Резерв по сомнительным долгам не создается. Общество имеет текущую дебиторскую задолженность по расчетам с арендаторами помещений на сумму 3 513,27 тыс. руб. (стр. 1240).

2.4. Кредиторская задолженность образована за счет обеспечительных платежей от арендаторов помещений на общую сумму 4 150,0 тыс. руб. (стр.1520).

2.5. Оценочные обязательства признаются при наличии обязанности, вытекающей из прошлых событий, исполнение которой приведет к оттоку ресурсов.

2.6.В отношении внеоборотных активов - строка 1150 «Материальные внеоборотные активы»: Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 100 000 руб. затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. ООО «МОНО» относится к субъектам малого предпринимательства, поэтому не проводит переоценку ОС и не проверяет их на обесценение. Амортизация начисляется линейным способом. Затраты на ремонт ОС включаются в расходы текущего периода.

На балансе Общества находится объект недвижимости – собственное нежилое помещение общей площадью 1106 кв.м. Остаточная ст-ть на 31.12.2025 г составляет 18731,00 тыс. руб.

3. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

3.1. В соответствии с принятой учетной политикой в составе доходов от обычных видов деятельности признаны доходы от сдачи в аренду нежилого помещения, принадлежащего на праве собственности Обществу.

Итого доходов от обычных видов деятельности – 23 264 197 - 02 руб. (стр. 2110);

3.2. В отчетном периоде Общество имело следующую структуру затрат.

Общехозяйственные расходы (стр. 2120):

амортизация ОС – 1 208 452-78 руб.;

аренда земли (муниципальная собственность) – 168 496-12 руб.;

заработная плата работников – 2 237 900-20 руб.;

начисления на заработную плату – 466 001-40 руб.;

обслуживание пожарной сигнализации – 219 000-00 руб.;

программное обеспечение – 30 870-00 руб.;

эксплуатационные расходы – 3 880 258-37 руб.;

налог на имущество – 2 411 549-84 руб.

госпошлина – 200-00 руб.

Прочие расходы (стр. 2350):

расходы на оплату услуг банков – 328 010-00 руб.

3.3. В отчетном периоде выручка не денежными средствами не поступала.

3.4. В отчетном периоде Общество не получало доходов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков.

4. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

5.1. Какие-либо события у ООО «МОНО» после отчетной даты до даты подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые бы оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации, не происходили.

Генеральный директор ООО «МОНО» _____/Е.И. Кожина/

Главный бухгалтер ООО «МОНО» _____/ Н.И.Серегина/

10 марта 2026 года