Общество с ограниченной ответственностью
«Монолит»
(ООО «Монолит»)
305000, Курская обл., г. Курск, ул. Горького, д. 70, офис 2
ИНН 4632297949 ОГРН 1234600004968
8-991-517-07-02 monolit.46@bk.ru

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2025г.

1. Основные виды экономической деятельности

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МОНОЛИТ» (ООО «МОНОЛИТ») создано 09 августа 2023 года в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 08.02.1998г. №14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью» **(ОГРН 1234600004968, ИНН 4632297949).**

Юридический адрес: 305000, Курская область, г.о. город Курск, г Курск, ул. Горького, д. 70, офис 2 (основание: Договор аренды нежилого помещения №01-09/2024 от 01.09.2024г., арендодатель: ИП Дроздов И.А. (ИНН 463001331289)).

Почтовый адрес: 305000, Курская область, г.Курск, ул. Горького, д. 70, офис 2.

Форма собственности: **частная.**

Учредитель Общества и его единственный участник с долей в УК 100% на 31 декабря 2025г. - Головин Эдуард Владимирович (ИНН 231805519807).

Уставный капитал составляет **10 000 (десять тысяч) рублей 00 копеек**. Оплачен полностью.

Единоличным исполнительным органом ООО «Монолит» является генеральный директор. В 2025г. эту должность занимал Петров Александр Васильевич (ИНН 462902301440), а с 02.09.2025г. Бондарев Алексей Николаевич (ИНН 712807314621). Оплата труда управленческого персонала за 2025г. составила 3 290,6 тыс.руб., в том числе страховые взносы 503,7 тыс.руб.

ООО «Монолит» не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2025 году составила **17 человек**.

ООО «Монолит» (далее – Общество) осуществляет деятельность по строительству жилых и нежилых зданий (основной **ОКВЭД: 41.20**).

Общество является Генеральным подрядчиком на строительном объекте по возведению многоэтажного жилого дома по адресу: г. Курск, ул. Павлуновского, д.3 на основании Договоров генерального подряда №1ГП от 22.09.2023г., №2ГП от 22.09.2023г. Заказчиком строительства является ООО СЗ «КПД-1» (ИНН 4632290541). Вся необходимая разрешительная документация по Объекту застройки размещена в открытом доступе на сайте https://жкноваявысота.рф.

ООО «Монолит» является членом Ассоциации «Саморегулируемой организации «Союз дорожников и строителей Курской области» с 04.10.2023г. Деятельность Общества нелицензируемая.

2. Основные элементы Учетной политики для целей бухгалтерского учета и налогообложения

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета РФ.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета и для целей налогообложения на 2025г. утверждена Приказом №35 от 28.12.2024г. и действует с 01 января 2025г.

Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н. *(Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008);*

- Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н. *(Основание: п. 3 ПБУ 8/2010);*

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н. *(Основание: п. 1 ПБУ 18/02);*

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н.

(Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. *(Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);*

- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н. *(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).*

2.1. Основные средства

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб. Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а затраты на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они понесены.

(Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина России от 25.08.2021 № 07-01-09/68312)

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится. *(Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020)*

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета. *(Основание: п. 33 ФСБУ 6/2020)*

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. *(Основание: п. 35 ФСБУ 6/2020)*

Элементы амортизации ОС в 2025 году не менялись.

2.2. Нематериальные активы

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 14/2022, относится к объектам НМА, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Если его стоимость не превышает установленного лимита, то актив не признается, а капитальные вложения на приобретение, создание такого актива отражаются в составе расходов периода, в котором они завершены.

Амортизация НМА начинает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем признания в учете объекта НМА, и прекращает начисляться с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания.

Элементы амортизации НМА в 2025 году не менялись.

2.3. Сырье и материалы

Организация принимает к бухгалтерскому учету приобретенные материалы по цене поставщика без учета скидок, вычетов, премий и льгот. При этом затраты, подлежащие включению в стоимость материалов согласно ФСБУ 5/2019 (затраты на заготовку, доставку и т.д.), включаются в состав расходов периода, в котором понесены. *(Основание: п. 17 ФСБУ 5/2019)*

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по методу ФИФО. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. *(Основание: пп. "в" п. 36 ФСБУ 5/2019)*

Материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, к запасам не относятся. При этом они учитываются на счете 10 "Материалы" обособленно (на отдельном субсчете). Положения данного раздела учетной политики на такие активы не распространяются. *(Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01)*

- Учет «давальческих материалов», переданных субподрядчику:

Заказчик передает подрядчику сырье или материалы для переработки по накладной или акту. При использовании формы М-15 ставит пометку "в переработку на давальческой основе".

Заказчик учитывает переданные в переработку материалы на специальном субсчете 10.07. Стоимость использованных материалов и работ подрядчика списывает на счет 20 на основании Акта выполненных работ по форме КС-2 и Отчета о фактическом расходе материалов по форме М-29. Возврат неиспользованных материалов заказчик отражает проводкой Д 10.01 - К 10.07.

НДС при передаче материалов в переработку заказчик не начисляет. Передачу материалов, возврат продукции и неизрасходованного сырья в налоговом учете не отражает. Оплату работ подрядчика включает в материальные расходы.

- Учет «давальческих материалов», полученных от заказчика.

Подрядчик учитывает полученные в переработку материалы на забалансовом счете 003: по дебету - получение, по кредиту - списание в производство и возврат неиспользованных материалов заказчику.

Отчет об использовании давальческого сырья подрядчик составляет по окончании работ или периодически - в сроки, установленные договором. Одновременно он выставляет счет-фактуру и акт на выполненные работы.

После подписания акта на стоимость выполненных работ подрядчик начисляет НДС, учитывает выручку и списывает затраты на выполнение работ.

2.4. Учет затрат. Незавершенное производство

- Использование счетов учета затрат

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;

- затраты по аренде помещений общехозяйственного назначения;

- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;

- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных). *(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26), пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019)*

В фактическую себестоимость незавершенного производства не включаются затраты, возникшие в связи с ненадлежащей организацией производственного процесса (сверхнормативный расход сырья, материалов, энергии, труда, потери от простоев, брака, нарушений трудовой и технологической дисциплины). Такие затраты предварительно аккумулируются на счетах учета затрат на производство, обособляются в аналитическом учете (или определяются расчетным путем) и списываются на прочие расходы. *(Основание: пп. "а" п. 26 ФСБУ 5/2019, п. 11 ПБУ 10/99)*

- Себестоимость выполнения работ
  В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;

- расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;

- амортизация основных средств, стоимость "малоценных основных средств", а также затраты на поддержание работоспособности или исправности и на ремонт таких ОС и "малоценных ОС", если данные средства производства непосредственно используются при выполнении работ;

- расходы на оплату работ субподрядчиков;

- расходы на оплату "услуг генподряда";

- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

2.5. Финансовые вложения

Последующая оценка финансовых вложений

Последующая оценка всех финансовых вложений производится в порядке, установленном ПБУ 19/02 и учетной политикой для финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется. Переоценка финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, не производится. *(Основание: абз. 2 п. 19 ПБУ 19/02)*

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного

года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения. *(Основание: абз. 6 п. 38 ПБУ 19/02)*

При выбытии ценных бумаг их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. *(Основание: абз. 2 п. 26 ПБУ 19/02)*

2.6. Создание резервов в учете

Так как Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не является налогоплательщиком налога на прибыль, на основании чего не применяет Положения по бухгалтерскому учету, перечисленные в п.2 настоящих Пояснений, Организация создает в бухгалтерском учете только один оценочный резерв – резервы по сомнительным долгам. *(Основание: п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности)*

2.7. Займы и кредиты. Расходы по кредитам и займам.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

2.8. Аренда (лизинг)

Организация использует право не признавать предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде. Решение об использовании этого права в отношении каждого предмета аренды, в отношении которого выполняются указанные ниже условия, закрепляется отдельным приказом руководителя.

Право используется, если одновременно выполняются следующие условия:

1) договором не предусмотрен переход права собственности на предмет аренды к арендатору (а также отсутствует возможность выкупа арендатором предмета аренды по цене значительно ниже его справедливой стоимости на дату выкупа);

2) не предполагается предоставление предмета аренды в субаренду. *(Основание: п. п. 11 и 12 ФСБУ 25/2018)*

Если организация принимает решение не признавать право пользования активом и обязательство по аренде, то арендные платежи она учитывает в качестве расхода равномерно в течение срока действия договора аренды. *(Основание: п. 11 ФСБУ 25/2018)*

2.9. Доходы и расходы

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются:
выполненные работы, оказанные услуги, прочее. *(Основание: абз. 6 п. 4 ПБУ 9/99)*

Выручка признается способом «по мере готовности» вне зависимости от того, выделены ли в договоре этапы работ.

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике. *(Основание: п. п. 4, 5 ПБУ 10/99)*

Расходы, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу", ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи" в полной сумме.

2.10. Активы, обязательства, доходы, расходы, выраженные в иностранной валюте

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, суммы доходов и расходов производится по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России и действующему на дату совершения операции в иностранной валюте.

Пересчет по среднему курсу за период не производится. *(Основание: п. п. 4, 5, 6 ПБУ 3/2006)*

Пересчет в рубли выраженных в иностранной валюте стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах) производится на дату совершения операции в иностранной валюте, на отчетную дату, а также по мере изменения курса. *(Осование: п. 7 ПБУ 3/2006)*

2.11. Государственная помощь

Бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- имеется уверенность, что организация выполнит условия предоставления средств;

- имеется уверенность, что средства будут получены.

При отсутствии такой уверенности бюджетные средства признаются в бухгалтерском учете по мере их фактического получения. *(Основание: п. п. 5, 7, 12 ПБУ 13/2000)*

2.12. Бухгалтерская отчетность

Организация применяет упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых приведены только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Организация ежеквартально составляет промежуточную бухгалтерскую отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным пользователям. Она составляется в общем порядке.

- Бухгалтерский баланс

Сырье и материалы, предназначенные для создания внеоборотных активов, отражаются в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов. *(Основание: п. 3 ФСБУ 5/2019, Приложение к Письму Минфина России от 29.01.2014 № 07-04-18/01 (разд. "Отражение в бухгалтерском балансе данных о материально-производственных запасах"))*

В бухгалтерском балансе суммы авансов и предоплат, перечисленные поставщикам и подрядчикам, а также полученные от заказчиков и покупателей, отражаются за вычетом НДС. *(Основание: Приложение к Письму Минфина России от 09.01.2013 № 07-02-18/01 (разд. "Оценка задолженности по уплаченным (полученным) авансам (предварительной оплате)"), Рекомендация Р-29/2013-КПР "НДС с авансов выданных и полученных")*

- Отчет о финансовых результатах

В отчете о финансовых результатах организация показывает свернуто прочие доходы и соответствующие им прочие расходы, которые относятся к одному или нескольким аналогичным фактам хозяйственной жизни (кроме случаев, когда стандарты предусматривают иной порядок или их раздельное представление способно повлиять на решения пользователей отчетности).

Расходы на приобретение несущественных активов стоимостью менее установленного лимита, не признаваемых в составе ОС, включаются в тот показатель отчета о финансовых результатах, в который включалась бы амортизация основных средств в отсутствие такого лимита. При раскрытии элементов затрат на производство в пояснениях указанные расходы отражаются вместе с амортизацией. *(Основание: п. 9 Рекомендации Р-126/2021-КпР)*

Доходы, признанные в связи с получением бюджетных средств на финансирование текущих затрат, представляются в отчете о финансовых результатах в качестве отдельного показателя, а в случае несущественности их суммы - включаются в сумму прочих доходов. *(Основание: п. 21 ПБУ 13/2000)*

2.13. Существенность показателей отчетности и ошибок

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации показателей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет **10%** и более от детализируемого. Показатели, составляющие менее 10% от детализируемого, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения. *(Основание: п. 10, пп. "д", "е" п. 69 ФСБУ 4/2023)*

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя отчетности не менее чем на **10%**. С учетом характера показателя бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения. *(Основание: п. 3 ПБУ 22/2010)*

2.14. Налоги

- Организация применяет пониженную ставку **НДС 5%.** *(Основание: пп. 1 п. 8 ст. 164 НК РФ)*
- Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения **"доходы, уменьшенные на величину расходов"**. *(Основание: п. 1 ст. 346.14 НК РФ)*
- Суммы авансового платежа и налога, уплачиваемых в связи с применением упрощенной системы налогообложения, рассчитываются по ставке **15%**. *(Основание: п. 2 ст. 346.20 НК РФ)*

3. Нематериальные активы

ООО «Монолит» не владеет нематериальными активами (см.таблицы 3.1, 3.2, 3.3, 3.4, 3.5, 3.6).

4. Основные средства

Наличие и движение основных средств Организации приведено в таблицах 4.1, 4.2, 4.3, 4.4, 4.5, 4.6.

5. Финансовые вложения

В 4 квартале 2025г. ООО «Монолит» выдало заем ООО «КПИ» (ИНН 4632295123) по Договору процентного займа от 20.10.2025г. в размере 700 000 (семьсот тысяч) рублей 00 копеек путем перечисления денежных средств с расчетного счета Общества на расчетный счет займодавца под процент, равный ставке рефинансирования, установленной ЦБ РФ, действующей на дату выдачи транша. В декабре 2025г. заем возвращен в полном объеме, начисленные проценты также погашены полностью. Сумма процентов (15 040,41 руб.) отражена в разделе 7 налоговой декларации по НДС за 4кв.2025г. с кодом 1010292.

Финансовые вложения у ООО «Монолит» на 31.12.2025г. отсутствуют. (см.таблицы 5.1 и 5.2).

6. Запасы

Показатель строки 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г. в сумме 29 922 тыс.руб. включает в себя стоимость материалов 15 173 тыс.руб. и остаток незавершенного производства 14 749 тыс.руб. Наличие и движение запасов см. в таблицах 6.1 и 6.2.

7. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность в сумме 37 178 тыс.руб., указанная в строке 1240 бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2025г., является краткосрочной. По итогам инвентаризации, проведенной на основании приказа №24 от 20.11.2025г. «О проведении годовой инвентаризации», безнадежная или нереальная дебиторская задолженность не выявлена, поэтому Резерв по сомнительным долгам на 31 декабря 2025г. не создавался. Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в таблицах 7.1. и 7.2.

8. Обязательства

ООО «Монолит» имеет задолженность на 31 декабря 2025г. перед учредителем по долгосрочным беспроцентным договорам займа (см.таблицу):

№ п/п	Наименование займодавца	Договор	% ставка	Дата погашения	Сумма задолженности, руб.	Примечание	Счет бух. учета
1	Головин Эдуард Владимирович	Договор беспроцентного займа от 20.09.2023г.	-	30.09.2027	40 000,00	сумма займа	67.03
2		Договор беспроцентного займа от 06.10.2023г.	-	16.10.2027	45 000,00	сумма займа	67.03
3		Договор беспроцентного займа от 11.10.2023г.	-	21.10.2027	1 000 000,00	сумма займа	67.03
4		Договор беспроцентного займа от 13.11.2023г.	-	23.11.2027	490 000,00	сумма займа	67.03
ВСЕГО (стр.1410 ББ на 31.12.2025г.)					**1 575 000,00**		

Основным кредитором ООО «Монолит» является ООО СЗ «КПД-1» (ИНН 4632290541) – заказчик строительства многоквартирного жилого дома. Кредиторская задолженность по договорам генерального подряда №1ГП от 22.09.2023г. и №2ГП от 22.03.2023г., отраженная в строке 1520 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г. составляет 75 695 441,19 руб. Но с учетом гарантийного удержания, исчисленного в размере 5% от стоимости уже выполненных работ на основании п.6.4 этих двух договоров, которое составило на 31 декабря 2025г. 23 063 451,40 руб. (отражено в составе строки 1230 Бухгалтерского баланса на 31 декабря 2025г.), можно говорить об

общей задолженности ООО «Монолит» в пользу ООО СЗ «КПД-1» на 31 декабря 2025г. в размере 56 397 283,23 руб. (подтверждена актом сверки).

Наличие, состав и движение показателей строк 1410 «Долгосрочные заемные средства» и 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса отражены в табличных пояснениях 8.1, 8.2, 8.3.

9. Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств полученные и выданные по состоянию на 31 декабря 2025г. расшифрованы в табличном пояснении 9.

10. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе видов затрат за 2024 и 2025 годы расшифрованы в табличном пояснении 10.

11. Государственная помощь

ООО «Монолит» в 2025 году не получало бюджетных средств, в том числе и бюджетных кредитов.

12. Результаты финансово-хозяйственной деятельности

По результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества **за 2025г. получен чистый убыток в размере - 4 284 тыс.руб.** (стр.2400 Отчета о финансовых результатах), в том числе убыток от основной деятельности 1 424 тыс.руб., убыток от прочих операций 548 тыс.руб. и сумма исчисленного налога при УСН 2 312 тыс.руб. По сравнению с 2024 годом (- 13 840 тыс.руб.) данный **показатель уменьшился в 3,2 раза.**

Несмотря на то, что **чистые активы на 31 декабря 2025г. имеют отрицательную величину (-17 218 тыс.руб.)**, у Общества нет задолженности по налогам, страховым взносам, и задолженности перед сотрудниками по оплате труда, а размер и сроки кредиторской задолженности не выходят за рамки договорных условий. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В отчетном году не были обнаружены существенные ошибки, относящиеся к предыдущим отчетным периодам.

События, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние (ПБУ 7/98), движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2025 год, отсутствуют.

ООО «Монолит» не является участником договора о совместной деятельности.

13. Непрерывность деятельности

ООО «Монолит» осуществляет свою деятельность в приграничном регионе на фоне проводимой специальной военной операции. В связи с повышением уровня диверсионно-террористических угроз со стороны Украины, с 10 августа 2024г. в Курской области по решению Национального антитеррористического комитета введен режим контртеррористической операции (режим КТО).

Хотим отметить, что в это тяжелое время мы продолжаем трудиться на благо нашей страны. Общество своей деятельностью участвует в формировании национального ВВП. При выручке за выполненные строительные работы в **193,7 млн.руб.** (стр.2110 Отчета о финансовых результатах) за этот отчетный год ООО «Монолит» перечислило в бюджет налогов и страховых взносов **22,3 млн.руб.**

Руководство ООО «Монолит» работает над устранением рисков и неопределенностей, насколько это возможно, держит под контролем все нежелательные для бизнеса процессы. Наша цель - своевременное и качественное исполнение взятых на себя договорных обязательств по строительству многоквартирного жилого дома. На сегодняшний день, благодаря грамотным действиям руководства, в условиях «кадрового голода», подорожавшей логистики, дефицита строительной и спец.техники, выполняются обязательства Общества перед сотрудниками предприятия, перед партнерами, перед бюджетом. Исполнение договоров генерального подряда идет по графику.

На основании вышеизложенного можно сделать вывод, что у ООО «Монолит» есть уверенность в непрерывности деятельности в 2026г.

Генеральный директор ООО «Монолит» Бондарев А.Н.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

3. Нематериальные активы

3.1. Наличие и движение нематериальных активов

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
Нематериальные активы - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.2. Нематериальные активы, созданные организацией

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
Нематериальные активы, созданные организацией - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

3.3. Амортизируемые и неамортизируемые нематериальные активы

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-
Неамортизируемые нематериальные активы - всего	-	-	-

3.4. Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Нематериальные активы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-
Нематериальные активы, в отношении которых имеются ограничения по иным основаниям, - всего	-	-	-

3.5. Капитальные вложения в нематериальные активы

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве нематериальных активов	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение нематериальных активов - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие НМА	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

3.6. Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, учитываемые на забалансовых счетах

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
			затраты	списано	по фактическим затратам	по рыночной стоимости (при наличии)
Средства индивидуализации, создаваемые собственными силами организации - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Права на результаты интеллектуальной деятельности, средства индивидуализации, не отвечающие признакам нематериального актива - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

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.	5 055	(612)	164	-	-	(826)	-	-	-	-	-	5 219	(1 439)
	За 2024 г.	2 547	(2)	2 508	-	-	(611)	-	-	-	-	-	5 055	(612)
в том числе: Здания	За 2025 г.	2 126	(273)	-	-	-	(304)	-	-	-	-	-	2 126	(576)
	За 2024 г.	1 731	(2)	395	-	-	(271)	-	-	-	-	-	2 126	(273)
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	2 685	(290)	164	-	-	(460)	-	-	-	-	-	2 849	(749)
	За 2024 г.	816	-	1 869	-	-	(290)	-	-	-	-	-	2 685	(290)
Офисное оборудование	За 2025 г.	244	(50)	-	-	-	(63)	-	-	-	-	-	244	(113)
	За 2024 г.	-	-	244	-	-	(50)	-	-	-	-	-	244	(50)
Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Инвестиционная недвижимость - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Сооружения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Транспортные средства	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Рабочий скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Продуктивный скот	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Многолетние насаждения	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты природопользования	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения в арендованное имущество	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие объекты, требующие государственной регистрации, относимые статьей 130 ГК РФ к недвижимости	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Другие виды основных средств	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	3 780	4 443	2 545
в том числе: Здания	1 550	1 853	1 729
Машины и оборудование (кроме офисного)	2 100	2 396	816
Офисное оборудование	131	194	-
Неамортизируемые основные средства - всего	-	-	-
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			
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	-	-	-

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.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 508	-	-	(2 508)	-	-

в том числе:	За 2025 г.	-	-	164	-	-	(164)	-	-
	За 2024 г.	-	-	2 508	-	-	(2 508)	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Другие виды основных средств	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	За 2025 г.	-	-	700	700	-	15	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	-	-	700	700	-	15	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	27 959	-	167 190	(165 227)	-	-	X	X	29 922	-
	За 2024 г.	26 827	-	216 448	(215 316)	-	-	X	X	27 959	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	27 959	-	18 083	(688)	-	-	(30 182)	-	15 173	-
	За 2024 г.	26 827	-	103 582	(1 182)	-	-	(101 268)	-	27 959	-
Готовая продукция	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	-	149 106	(164 539)	-	-	30 182	-	14 749	-
	За 2024 г.	-	-	112 866	(214 134)	-	-	101 268	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе: Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	22 214	-	22 769	-	(7 804)	-	-	-	37 178	-
	За 2024 г.	3 212	-	22 091	-	(3 090)	-	-	-	22 214	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	8 029	-	11 661	-	(7 161)	-	-	-	12 529	-
	За 2024 г.	3 128	-	7 991	-	(3 090)	-	-	-	8 029	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	12 892	-	10 171	-	-	-	-	-	23 063	-
	За 2024 г.	-	-	12 892	-	-	-	-	-	12 892	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	28	-	-	-	-	-	-	-	28	-
	За 2024 г.	-	-	28	-	-	-	-	-	28	-
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1	-	937	-	(1)	-	-	-	937	-
	За 2024 г.	-	-	1	-	-	-	-	-	1	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	1 261	-	-	-	(640)	-	-	-	621	-
	За 2024 г.	84	-	1 177	-	-	-	-	-	1 261	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными	За 2025 г.	2	-	-	-	(2)	-	-	-	-	-

лицами	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	-	-	2	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	22 214	-	22 769	-	(7 804)	-	-	X	37 178	-
	За 2024 г.	3 212	-	22 091	-	(3 090)	-	-	X	22 214	-

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						
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками						

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		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	1 575	-	-	-	-	-	1 575
	За 2024 г.	1 575	-	-	-	-	-	1 575
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	1 575	-	-	-	-	-	1 575
	За 2024 г.	1 575	-	-	-	-	-	1 575
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	66 189	84 614	336	(63 630)	-	-	87 508
	За 2024 г.	31 619	65 369	84	(30 884)	-	-	66 189
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	894	2 545	-	(894)	-	-	2 545
	За 2024 г.	10 884	894	-	(10 884)	-	-	894
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	61 045	75 306	-	(61 045)	-	-	75 306
	За 2024 г.	20 000	61 045	-	(20 000)	-	-	61 045
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 890	3 777	-	-	-	-	5 667
	За 2024 г.	-	1 890	-	-	-	-	1 890
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	487	(336)	336	(98)	-	-	390
	За 2024 г.	-	403	84	-	-	-	487
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-

	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	1 593	-	-	(1 593)	-	-	-
	За 2024 г.	635	959	-	-	-	-	1 593
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	3 246	-	-	-	-	3 246
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	279	76	-	-	-	-	355
	За 2024 г.	101	178	-	-	-	-	279
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	67 764	84 614	336	(63 630)	-	X	89 083
	За 2024 г.	33 194	65 369	84	(30 884)	-	X	67 764

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			
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками			
Расчеты с покупателями и заказчиками			

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.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	5 667	1 890	-
в том числе:			
Гарантийные удержания по субподряду	5 667	1 890	-
Выданные - всего	1 035 127	12 892	-
в том числе:			
Поручительства выданные	1 012 064	-	-
Гарантийные удержания по генподряду	23 063	12 892	-

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	30 821	102 301
Затраты на оплату труда	22 657	11 758
Отчисления на социальные нужды	4 891	2 251
Амортизация	826	611
Прочие затраты	150 711	114 958
Итого по элементам	209 906	231 878
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(14 749)	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	195 157	231 878

11. Государственная помощь

11.1. Бюджетные средства

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Получено бюджетных средств - всего	-	-
в том числе: на финансирование капитальных затрат	-	-
на финансирование текущих расходов	-	-

11.2. Бюджетные кредиты

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
			получено	возвращено	
Бюджетные кредиты - всего	За 2025 г.	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-