

Общество с ограниченной ответственностью "Монолит"

ИНН 3810327987

КПП 384901001

Юридический адрес :

Инд.664007, г. Иркутск ,

Улица Фридриха Энгельса, дом 34,

тел 89016638496

3810327987@bk.ru

Свидетельство серии 38

№ 0034710171 от 28.12.2012 г.

государственный регистрационный номер :

1123850050059

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

за 2025 год, закончившийся 31 декабря 2025г.

г. Иркутск

Содержание

1. Основные сведения.....	2
1.1 Общая информация.....	2
1.2 Основные виды деятельности.....	2
1.3 Структура акционерного капитала, основные акционеры (участники), информация об органах управления.....	2
2. Основа составления бухгалтерской отчетности и основные элементы учетной политики.....	3
2.1 Раскрытие информации о показателях учетной политики, оказывающей влияние на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями.....	3
3. Раскрытие информации о показателях отчетности.....	5
3.1. Основные средства.....	5
3.2 Запасы.....	7
3.3 Финансовые вложения.....	7
3.4 Денежные средства.....	7
3.5 Дебиторская задолженность.....	7
3.6 Уставный капитал.....	7
3.7 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток).....	7
3.8 Кредиторская задолженность.....	8
4. Пояснение к отчету о финансовых результатах.....	8
4.1 Доходы по обычным видам деятельности.....	8
4.2 Расходы по обычным видам деятельности.....	8
4.3 Прочие доходы и расходы.....	9
4.4 Налог на прибыль (доходы) организации.....	10

2

Данные Пояснения являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные сведения

1.1 Общая информация.

Общество с ограниченной ответственностью «МОНОЛИТ», сокращенное название ООО «МОНОЛИТ» ИНН/КПП 3810327987/384901001, зарегистрировано МИ ФНС России № 16 по Иркутской области.

Сведения в единый государственный реестр юридических лиц внесены 28 декабря 2012 года, за основным государственным регистрационным номером 1123850050059.

Юридический адрес: Иркутская обл., г. Иркутск, ул. Фридриха Энгельса, д. 34

Лицом, ответственным за корпоративное управление является Директор Общества.

1.2 Основные виды деятельности.

Основными видами деятельности Общества являются:

- сдача в аренду недвижимого имущества
- предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом

1.3 Структура акционерного капитала, основные акционеры (участники), информация об органах управления

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10000 руб.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости доли его участника: Макаров Ярослав Валерьевич – 100%.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется исполнительным органом Общества – Директором Краснослободцевой Юлией Анатольевной.

2. Основа составления бухгалтерской отчетности и основные элементы учетной политики

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Случаи существенных отступлений отсутствуют.

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

2.1 Раскрытие информации о показателях учетной политики, оказывающей влияние на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями

2.1.1 Объекты основных средств сроком использования не более 12 месяцев и стоимостью не более 100 000 руб. за единицу в бухгалтерском учете отражаются в составе материально-производственных запасов. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования по объектам основных средств определяется Предприятием при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

2.1.2 Выручкой организации являются доходы от обычных видов деятельности. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от сдачи нежилого имущества в аренду, а также предоставление посреднических услуг, связанных с недвижимым имуществом.

2.1.3 Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» (п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н).

Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности (выручка от реализации), к которым относятся:

- услуг по договорам аренды нежилого недвижимого имущества

- посреднические услуги, связанные с арендой нежилого недвижимого имущества

- прочие доходы. К ним относятся:

- проценты по займам выданным и депозитам в банках,

- доход от реализации иного имущества,

- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров

2.1.4 Порядок учета расходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций, утвержденного приказом Минфина России (п.18-19 ПБУ 10/99)

Расходы организации в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы.

2.1.5 При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности.

3. Раскрытие информации о показателях отчетности.

3.1 Основные средства

Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены (п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства").

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится (п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»)

Амортизация основных средств производилась линейным способом от нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определяемого организацией самостоятельно.

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	108 587	113 155	117 723
в том числе:			
Здания	102 642	106 933	111 225
Другие виды основных средств	5 945	6 222	6 498
Неамортизируемые основные средства - всего	814	814	814
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			
Земельные участки	814	814	814
инвестиционная недвижимость, оцениваемая по переоцененной стоимости			

Информация о наличии и движении объектов основных средств по группам за два отчетных периода приведена в таблице «Наличие и движение основных средств».

3.2 Запасы

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости / п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н).

3.3 Финансовые вложения

Организация размещает свободные средства на депозитах в банке:

- на 31.12.2025 – 5900 тыс. руб.
- на 31.12.2024 – 3000 тыс. руб.
- на 31.12.2023 – 3500 тыс. руб.

3.4 Денежные средства

Остатки денежных средств на расчетных счетах в банках:

- на 31.12.2025 – 1128 тыс. руб.
- на 31.12.2024 – 1873 тыс. руб.
- на 31.12.2023 – 250 тыс. руб.

3.5 Дебиторская задолженность

Расчеты с дебиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

3.6 Уставный капитал

Уставный капитал Общества в соответствии с Уставом составляет 10 000 руб.

Уставный капитал оплачен полностью. В течение 2025 года увеличение уставного капитала не производилось.

3.7 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Структура нераспределенной прибыли, отраженной по строке «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» представляет собой следующее:

Тыс.руб.

Наименование	На 31.12.2025,	На 31.12.2024	На 31.12.2023
Чистая прибыль	23 411	32 771	26 954
Дивиденды	(25 600)	(50 500)	(15 000)
Нераспределенная прибыль	109 353	111 541	129 71

3.8 Кредиторская задолженность

Расчеты с кредиторами отражаются в бухгалтерской отчетности в суммах, вытекающих из условий договоров и первичных документов.

4. Пояснение к отчету о финансовых результатах

4.1 Доходы по обычным видам деятельности

Выручка по обычным видам деятельности (за минусом НДС) представлена в таблице ниже:

Тыс.руб.

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Итого выручка	68 591	66 999
Аренда нежилого недвижимого имущества	62 715	61 984
Возмещение расходов на коммунальные услуги	5 686	4 925
Прочие услуги	190	90

4.2 Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представляют собой следующее:

Тыс.руб.

Наименование показателя	За 2025 год	За 2024 год
Материальные затраты	2 578	2 330
Затраты на оплату труда	10 595	7 744
Отчисления на соц. нужды	2 279	1 501
Амортизация	4 568	4 568
Прочие затраты	19 465	12 713
Коммунальные затраты	5 686	4 925
Итого по элементам	45 171	33 781

4.3 Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы представляют следующее:

Тыс.руб

Наименование	За 2025 год	За 2024 год
Проценты к получению (по депозитам, займам выданным)	2 133	2 264
Прочие доходы	18	2
Итого прочие доходы	2 151	2 266
Расходы на услуги банков	88	53
Прочие расходы		9
Итого прочие расходы	88	62

4.4 Налог на прибыль (доходы) организации

Налог при упрощенной системе налогообложения составил:

- за 2025 год – 2 072 тыс. руб.

- за 2024 год – 2 651 тыс. руб.

Директор _____



_____ Краснослободцева Ю.А.