Общество с ограниченной ответственностью

ООО "МОНОЛИТ"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование - ООО "МОНОЛИТ"

1.2. Юридический адрес 119571, г. Москва, пр-кт Ленинский, д. 156

1.3. Дата государственной регистрации 10 апреля 2014 года

1.4. Уставный капитал составляет 25 000 рублей.

Участником с 11 сентября 2015г является Трубечков Михаил Григорьевич с 100% долей

1.5. Основной вид деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом 68.20.2

1.6. Система налогообложения УСНО, доходы.

1.7. Генеральный директор общества и главный бухгалтер — Царева Елена Борисовна.

1.8. Бухгалтерская отчетность компании не подлежит обязательному аудиту.

1.9. Организация не получала в 2025 году государственную помощь.

1.10. Среднесписочная численность 3 человека.

2. Информация об учетной политике

2.1. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

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

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

Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ

2.4. Как малое предприятие организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008 и ПБУ 16/02.

2.5. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, исправляет существенные ошибки

предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода. (Основание: п. п. 9, 14 ПБУ 22/2010)

2.6. Организация, являясь СМП, который вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, отражает в бухгалтерской отчетности последствия изменения Учетной политики перспективно. Исключение составляют случаи, когда иной порядок установлен законодательством РФ и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету. (Основание: п. 15.1 ПБУ 1/2008)

3. Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числится Нежилые помещения, общей стоимостью

Стоимость приобретения 87 870 322,48

Амортизация 16 297 590,73 руб.

Строка 1150 – 71 572 731.75 руб., в тыс. руб. = 71 573

3.1. Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 000 (сто тысяч) рублей.

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.

3.2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. Организация не проверяет ОС на обесценение.

3.3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом 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 Пункты 3,4,5, 13, 32,33 и 35 ФСБУ 6/2020)

4. Денежные средства и денежные эквиваленты

По стр. 1250 баланса отражены остатки денежных средств 67877 тыс. руб. на расчетном, валютном и депозитарных счетах банка. Деньги на валютных счетах отражены в рублевой оценке по курсу на дату составления баланса.

Долл. 4947,11 по курсу ЦБ 78,2267 руб. = 386996,09 руб.

Евро 4947,66 по курсу ЦБ 92,0938 руб. = 455646,97 руб.

Рубль 134756,28

Вклады банка рубль – 66900000

5. **Финансовые и другие оборотные активы**

По строке 1240 баланса числится сумма дебиторской задолженности организации на отчетную дату, в т.ч. финансовые вложения по договору процентного займа, выданному Участнику Общества. Просроченной задолженности нет.

6. Долгосрочные заемные средства

По строке 1410 Долгосрочные заемные средства отражена задолженность по договору процентного кредита Сбербанку, полученного для покупки имущества. В связи с тем, что в 2023г. было принято решение досрочно закрыть тело кредита, банк весь 2024 и 2025г. начислял и списывал только проценты.

7. **Краткосрочная кредиторская задолженность** по строке 1520— состоит из авансовых платеже арендаторов и задолженности по оплате услуг поставщикам.

8. **Другие краткосрочные обязательства** по строке 1550— задолженность по оплате налогов и взносов и зарплаты.

9. **Расходами по обычным видам деятельности.**

По строке 2120 Расходами по обычным видам деятельности являются затраты, связанные с предоставлением объекта имущества в аренду. Учет ведется с использованием счета 26 и списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме.

10. Прочие доходы

В отчете о финансовых результатах в свернутом виде отражаются следующие прочие доходы – проценты по депозитам и выданным займам.

11. Прочие расходы

По строке 2350 показан рост прочих расходов из-за перечисления 250 000 руб. в помощь СВО – «Всё для Победы» и из-за курсовых разниц: падения доллара и евро по сравнению с 31.12.2024г. Валютные операции не проводятся, валюта размещена на расчетных счетах фирмы.

12. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

По сравнению с 2024г. выручка возросла незначительно, однако рост прочих доходов за счет высокого банковского процента повысил прибыль организации.

13. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления текстовых пояснений 24 марта 2026 года.

Генеральный директор Царева Е.Б.