

Общество с ограниченной ответственностью "МОНТЕ-АВО"

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год в текстовой форме

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО "МОНТЕ-АВО"

1.2. Юридический адрес – 105066, Город Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Басманный, ул Нижняя Красносельская, д. 35, стр. 9, помещ. 13/2

1.3. Дата государственной регистрации – 23.06.1999г

1.4. Основной ОКВЭД – 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 38 человек.

1.6. Уставный капитал составляет 600 000 руб. Участником является Ганушкевич Владимир Антонович с долей 100%.

1.7. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Ганушкевич Владимир Антонович

Главный бухгалтер Общества: Ганушкевич Владимир Антонович

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в тыс.руб.

3. Стандарты, по которым составлена отчетность

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.

4. Основные положения учетной политики

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8", редакция 3.0.

Организация использует в качестве первичных учетных документов документы, составляемые в процессе деятельности организации по формам, установленным нормативными документами для обязательного или рекомендуемого применения (например, универсальный передаточный документ, товарно-транспортная накладная).

При этом, применяются внешние формы документов, предусмотренные используемой бухгалтерской программой "1С:Бухгалтерия 8", ред. 3.0.

Для электронной подписи документов бухгалтерского учета применяется усиленная квалифицированная электронная подпись.

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, 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 в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27.

Последствия изменения Учетной политики организация отражает в бухгалтерской отчетности перспективно, за исключением отдельных случаев, описанных в составе Методических положений.

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, Рекомендацией Фонда "НРБУ "БМЦ"" Р-126/2021-КпР "Стоимостной лимит для основных средств", организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей, за исключением основных средств, относящихся к недвижимому имуществу.

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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись. Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись. Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

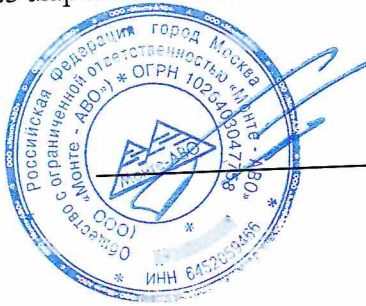
Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Дата составления текстовых пояснений 23 марта 2026 года.

Генеральный директор



Ганушкевич В. А.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (табличная форма)

1. Финансовые вложения. 1.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	56 197	-	434 274	(461 455)	-	-	-	(4 193)	24 823	-
	3а 2024 г.	1 016	-	261 600	(257 500)	-	-	-	-	56 197	-
в том числе: Предоставленные займы	3а 2025 г.	52 097	-	21 024	(44 105)	-	-	-	(4 193)	24 823	-
	3а 2024 г.	1 016	-	64 221	(13 140)	-	-	-	-	52 097	-
Депозитные счета	3а 2025 г.	4 100	-	413 250	(417 350)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	261 600	(257 500)	-	-	-	-	4 100	-
Итого	3а 2025 г.	56 197	-	434 274	(461 455)	-	-	-	(4 193)	24 823	-
	3а 2024 г.	1 016	-	261 600	(257 500)	-	-	-	-	56 197	-

1.2. 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	-	-	-

2. Запасы

2.1. 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	3а 2025 г.	674 800	-	107 168	(106 743)	-	-	X	X	675 226	-
	3а 2024 г.	546 411	-	459 882	(331 492)	-	-	X	X	674 800	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	503 175	-	69 156	(39 205)	-	-	(30 478)	-	502 648	-
	3а 2024 г.	396 448	-	292 917	(60 635)	-	-	(125 555)	-	503 175	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	171 625	-	38 013	(67 538)	-	-	30 478	-	172 578	-
	3а 2024 г.	149 963	-	166 964	(270 858)	-	-	125 555	-	171 625	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	-	-	-

3. Дебиторская задолженность

3.1. 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	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	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			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	114 651	-	28 044	-	(1 525)	-	-	-	141 170	-
	3а 2024 г.	483 418	-	-	-	(368 767)	-	-	-	114 651	-
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	12 261	-	-	-	(1 525)	-	-	-	10 736	-
	3а 2024 г.	45 309	-	-	-	(33 048)	-	-	-	12 261	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	87 703	-	16 735	-	-	-	-	-	104 438	-
	3а 2024 г.	373 726	-	-	-	(286 023)	-	-	-	87 703	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14 687	-	11 309	-	-	-	-	-	25 996	-
	3а 2024 г.	64 383	-	-	-	(49 696)	-	-	-	14 687	-
Итого	3а 2025 г.	114 651	-	28 044	-	(1 525)	-	-	X	141 170	-
	3а 2024 г.	483 418	-	-	-	(368 767)	-	-	X	114 651	-

3.2. 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	-	-	-	-	-	-

4. Обязательства

4.1. 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	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	834 371	14 706	10 594	(30 977)	-	-	828 694
	3а 2024 г.	1 123 783	-	7 986	(297 398)	-	-	834 371
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	725 496	-	-	(3 672)	-	-	721 824
	3а 2024 г.	838 276	-	-	(112 780)	-	-	725 496
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	6 767	-	-	(4 666)	-	-	2 101
	3а 2024 г.	39 410	-	-	(32 643)	-	-	6 767
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	33 254	-	-	(22 639)	-	-	10 615
	3а 2024 г.	103 816	-	-	(70 562)	-	-	33 254
Краткосрочные кредиты	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	55 382	14 706	-	-	-	-	70 088
	3а 2024 г.	136 795	-	-	(81 413)	-	-	55 382
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	13 472	-	10 594	-	-	-	24 066
	3а 2024 г.	5 486	-	7 986	-	-	-	13 472
Итого	3а 2025 г.	834 371	14 706	10 594	(30 977)	-	X	828 694
	3а 2024 г.	1 123 783	-	7 986	(297 398)	-	X	834 371

4.2. Просроченные обязательства (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Всего	-	-	-

4.3. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			признано	списано		
				погашено	как избыточная сумма	
Оценочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	3а 2025 г.	-	-	-	-	-

	3а 2024 г.	-	-	-	-	-
--	------------	---	---	---	---	---

5. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	69 683	186 190
Затраты на оплату труда	8 465	9 450
Отчисления на социальные нужды	2 562	2 650
Амортизация	-	24
Прочие затраты	55 318	162 675
Итого по элементам	136 028	360 989
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	(953)	(21 662)
Итого расходы по обычным видам деятельности	136 028	360 989