Общество с ограниченной ответственностью «СК МОНОЛИТ»
(ООО «СК МОНОЛИТ»)
ИНН 9726087625, ОГРН 1247700719639

СК МОНОЛИТ

г. Москва 27 марта 2026г.

Введение

Настоящие пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «СК МОНОЛИТ» (далее – Общество) по состоянию на 31 декабря 2025 г., сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности, утвержденными нормативными документами, и основополагающими допущениями (имущественная обособленность, непрерывность деятельности, временная определенность фактов хозяйственной деятельности, последовательность применения учетной политики, рациональность).

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности включаются:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1.Общая информация

Полное наименование Общество с ограниченной ответственностью «СК МОНОЛИТ»
Сокращенное наименование ООО «СК МОНОЛИТ»
Юридический адрес: 115191, г .Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский, пер. Холодильный, д.3, к.1, стр.4, помещ. 41
Фактический адрес: 115191, г .Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский, пер. Холодильный, д.3, к.1, стр.4, помещ. 41
Почтовый адрес: 115191, г .Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Даниловский, пер. Холодильный, д.3, к.1, стр.4, помещ. 41
Адрес электронной почты: skmonolithmsk@gmail.com
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 9726087625
Код ОКТМО 45914000
Основной ОКВЭД (Вид деятельности) 43.20 Строительство жилых и нежилых зданий
Система налогообложения Общая система налогообложения
Среднегодовая численность сотрудников 2025 / 2024 23/ 1
1.2 Информация о размере и структуре уставного капитала
Уставный капитал — 10 000 руб., оплачен полностью.
100% принадлежит единственному учредителю — Червочкиной Ксении Юрьевне.
1.3 Информация об органах управления
Единоличный исполнительный орган — генеральный директор Сиукаев Юрий Вячеславович.
Главный бухгалтер — Сиукаев Юрий Вячеславович
Ведение учета передано в ООО "Консалтинговая Компания "Развитие".

2.Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом директора от 02.11.2024 № 1-У и разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.
Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010 и ПБУ 18/02.
Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на главного бухгалтера.
Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие, 8.3.».
Ключевые положения учетной политики по разделам учета.
В течение отчетного года Общество применяло следующую учетную политику:
• Метод начисления — применяется;
• Основные средства учитываются по первоначальной стоимости, амортизация начисляется линейным методом;
• Материально-производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости;
• Выручка признаётся по мере перехода права собственности;
• Резервы (по сомнительным долгам / отпускам) — создаются.
Существенных изменений учетной политики в отчетном году не было.

3.Раскрытие информации бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.

- Основные показатели деятельности организации за 2025 отчетный год

Выручка составила:
Общая выручка организации за отчетный период составила 269 819 513 руб.
По основному виду деятельности — 269 819 513 руб. (строительство жилых и нежилых зданий);
прочие доходы — 0,00 руб. (продажа ОС).

- Общая выручка организации за отчетный период составила 269 819 513 руб., что выше аналогичного показателя прошлого года. Увеличение данного показателя связано с большим количеством заключенных договоров на выполнение строительных работ и увеличением выполнения выше указанных работ по уже действующим договорам.
- В течение отчетного периода основные средства приобретены не были
- Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации, отсутствуют.
- Запасы:
  На 31.12.2025 составляют 255 732 328 руб., в том числе сырье и материалы – 250 084 031 руб., незавершенное производство – 5 648 297 руб. За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 253 048 209 руб., увеличение связано с возросшим объемом закупки товарно-материальных ценностей в течение года, а также наличием незавершенного производства.
  Наличие незавершенного производства на сумму 5 648 297 руб. обусловлено договорами строительного подряда, срок исполнения которых превышает 12 месяцев, выручка по ним признается по мере готовности. Стоимость работ, выполненных, но не предъявленных к оплате на отчетную дату, отражена в составе незавершенного производства. Авансы полученные, отражены в составе кредиторской задолженности.
- Кредиторская и дебиторская задолженность

- Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 70 413 459 руб., что больше чем аналогичный показатель по состоянию на 31.12.2024г. на 34 270 514 р. Увеличение выше указанного показателя обосновано ростом количества заключенных договоров.
- Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2025г. составляет 319 473 304руб. в том числе задолженность перед поставщиками и подрядчиками – 24 668 394 руб., задолженность по расчетам с покупателями и заказчиками – 291 111 969 руб., что больше чем аналогичный показатель по состоянию на

Общество с ограниченной ответственностью «СК МОНОЛИТ»
(ООО «СК МОНОЛИТ»)
ИНН 9726087625, ОГРН 1247700719639

31.12.2024г. на 270 077 286 руб. Увеличение выше указанного показателя связано с ростом количества заключенных договоров и полученным по ним авансам для приобретения материалов и выполнения работ.

В ходе инвентаризации основных средств и проверки начисления амортизации по ним, была выявлена существенная ошибка в бухгалтерском учете, допущенная в 2024 году. Ошибка заключалась в следующем: при принятии объектов основных средств амортизационная премия была включена в состав расходов. Данная ошибка признана существенной, поскольку ее исправление влияет на финансовый результат и нераспределенную прибыль, как отчетного периода, так и предыдущих периодов. Так как существенная ошибка выявлена после утверждения баланса за 2024 год, то ее исправление было проведено ретроспективным способом. В результате исправления ошибки произошли изменение показателя нераспределенная прибыль на 7 000 руб. В связи с ретроспективным перерасчетом был создан отчет об изменении капиталов за 2024 год: по строке влияние изменений учетной политики и исправлении ошибок (в разделе Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражена корректировка в сумме 7 000 рублей (уменьшение непокрытого убытка), скорректированы показатели за 2024 год, представленные в графе раздела «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)»

Обществу не известны события после отчетной даты, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество осуществляло свою деятельность и которые могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества.

Руководство Общества считает, что бухгалтерская (финансовая) отчетность достоверно отражает финансовое положение Общества по состояние на 31 декабря 2025 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за отчетный период.

Дата подписания отчетности:
«_27_» марта 2026 г.

Генеральный директор ООО «СК МОНОЛИТ» _____/ Сиукаев Ю.В.

Главный бухгалтер ООО «СК МОНОЛИТ» _____/ Сиукаев Ю.В.

АДРЕС: Г. МОСКВА, ХОЛОДИЛЬНЫЙ ПЕРЕУЛОК, Д.3,К.1, С.4, ПОМЕЩЕНИЕ 41
тел. +7 (968) 831 94 78