

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах ООО «Монолит» за 2025 год

1. Общие сведения

ООО «Монолит» зарегистрировано в г. Можайск-3, Московской области,. Основной вид деятельности — аренда и управление собственными или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20).

Организация является субъектом малого предпринимательства (доход за 2025 год составил 13 млн руб., среднесписочная численность — 1 человек).

2. Учётная политика и способы ведения учёта

Бухгалтерская отчётность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и ФСБУ 4/2023. Применяются упрощённые способы ведения учёта, предусмотренные для СМП:

- ПБУ 18/02 не применяется.
- Изменения учётной политики на будущие периоды отражаются перспективно (ретроспективный пересчёт не производится).
- Лимит стоимости основных средств для отнесения к МПЗ установлен в размере 100 000 рублей. Активы дешевле этой суммы списываются на расходы при передаче в эксплуатацию.
- Амортизация основных средств начисляется линейным способом ,.
- Резервы по сомнительным долгам не создаются.

3.Расшифровка отдельных показателей

Основные средства: балансовая стоимость на конец года составляет 10683 тыс. руб. . Износ начислен полностью..

Дебиторская задолженность на 31.12.2025 составляет 1210 тыс. руб., в том числе задолженность арендаторов .и поставщиков текущая Просроченной задолженности нет.

Кредиторская задолженность — 514 тыс. руб., состоит из текущей задолженности по налогам -124 т.р,по оплате труда 30,4 т.р,арендаторам-166,4 т,р (оплачен обеспечительный платеж по аренде) поставщикам -193,2 т,р,(ФБУ ЦЖКУ-99,3 т ,р)

4. События после отчётной даты

Существенных событий, которые могли бы повлиять на оценку активов и обязательств, после 31 декабря 2025 года не произошло.