Общество с ограниченной ответственностью «МОНОЛИТСТРОЙ»

ИНН 1400025788 ОГРН 1231400008784
677008, Республика Саха (Якутия), г Якутск, ул Каландаришвили, д. 38/5

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

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Монолитстрой»

1.2. Юридический адрес - 677008, Республика Саха (Якутия), г Якутск, ул. Каландаришвили, д. 38/5

1.3. Дата государственной регистрации 22.08.2023

1.5. Численность сотрудников: 2

Наименование подразделения	Численность
АУП	2

ООО « Монолитстрой» занимается строительством. Работает по договорам строительного подряда, генподряда. Работы выполняет как собственными силами, так и с привлечением субподрядчиков Заключены договора подряда. Работы выполняются так же с использованием давальческих материалов (материалов Заказчиков). Учет материалов Заказчика ведется на забалансовых счетах.

Оплата от Заказчиков поступает согласно договоров, где прописаны суммы и сроки авансов и окончательных расчетов. Формы по выполненным работам закрываются поэтапно. Получая авансы, предприятие старается авансировать так же субподрядчиков, чтобы мотивировать их к качественному и оперативному исполнению работ. Материалы для выполнения работ закупаются у иногородних и местных поставщиков, оплата проводится с расчетного счета предприятия на основании счетов на оплату согласно договоров , так же для оперативного обеспечения материалами строительной площадки, используется бизнес карта.

Работы по строительству носят сезонный характер, поэтому работники по трудовым договорам и договорам ГПХ привлекаются в организацию конкретно на период конкретных видов работ.

1.6. Уставный капитал составляет 10 000,00 руб.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий - основной
- 43.11 Разборка и снос зданий

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный Директор Общества: Тоноян Эдик Гарушевич

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется сторонней организацией ИНН 1435143415 ООО ЦЕНТР ПРАВА И АУДИТА "ДОВЕРИЕ" договор 2ДОВ от 01.09.2023 . Аутсорсер осуществляет весь комплекс услуг — от первичной документации до сдачи отчетности.

2. Информация об учетной политике

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Показатель в балансе и ОФР признается существенным, если связан с нетипичными операциями, судебными спорами, просроченными обязательствами, по которым могут быть санкции и иными другими обстоятельствами, влияющими на финансовую устойчивость Общества.

Показатели, связанные с операциями с взаимозависимыми лицами, отражаются в отчетах обособленно.

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.

Общество не применяет следующие федеральные стандарты:

- ПБУ 2/2008 «Учёт договоров строительного подряда»;
- ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»;
- ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах»;
- ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»;
- ПБУ 18/02 «Учёт расчётов по налогу на прибыль организаций»;
- ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам».

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету.

В течение 2025 года осуществлялось поступление основных средств, Автокран XUGONG XZJ5408JQZ5OK стоимостью 9 000 000 руб

Переоценка, реконструкция и модернизация объектов основных средств не проводились.

Состав основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса складывается из следующих показателей :

Основное средство	Стоимость	Увеличение стоимости	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Первая группа (от 1 года до 2 лет включительно)	290 000,00		181 249,99	108 750,01
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	485 000,00	9 000 000,00	1 158 011,79	8 326 988,21
Итого	**775 000,00**	**9 000 000,00**	**1 339 261,78**	**8 435 738,22**

5. Финансовые вложения Расшифровка строки 1170

Предоставленные займы (руб.)

Счет	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
займы краткосрочные, срок до 31.12.2026г.	4 900 000,00		30 000 000,00	2 300 000,00	32 600 000,00	
Итого	**4 900 000,00**		**30 000 000,00**	**2 300 000,00**	**32 600 000,00**	

6. Запасы.

Расшифровка строки 1210 (руб)

Строительные материалы (по инвентаризации) от 30.12.2025г	68 166 224,81

7. Расшифровка строки 1250 Денежные средства

Сальдо на конец периода по дебету счета касса	368 406,71
Сальдо на конец периода по дебету счета расчетный	14 741 338,22
Итого по строке:	**15 109 744,93**

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по дебету счета 62.01	179 075 067,34
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	5 908 354,16
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01	538,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 69.09	45 737,07
Сальдо на конец периода по дебету счета 71.01	16 754,35
Сальдо на конец периода по дебету счета 73.01	7 611 800,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 75.01	10 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09,	33 750,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.05,	12 428 726,24
Итого по строке:	**205 130 727,16**

9. Кредиторская задолженность

Строка 1520 "Краткосрочная кредиторская задолженность	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 60.01	23 256 798,33
Сальдо на конец периода по кредиту счета 62.02	31 586 770,76
Сальдо на конец периода по кредиту счета 76АВ	-5 264 461,79
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.02	15 887 737,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.04.1	1 346 203
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.07	7 140,00
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.12	2 104 519
Сальдо на конец периода по кредиту счета 68.90	6 369 061,59
Сальдо на конец периода по кредиту счета 69.11	7 828,30
Итого по строке:	**75 301 596,19**

10. Займы.

Строка 1510 "Краткосрочные заемные средства", графа "	
Сальдо на конец периода по кредиту счета 66 (Займ полученный) срок менее 12 мес	1 000 000,00

11. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

11.1 Выручка организации по основной деятельности за отчетный период составила 441 499 т. руб ,

11.2 Расходы организации по основной деятельности за отчетный период составили 339 672 т. руб В том числе :

себестоимость продаж 334 700 т.р.

управленческие расходы 4 972 т.р

наименование затрат	сумма
Канцелярские расходы	9 673,00
Амортизация УСН	1 264 928,52
Бухгалтерские услуги Аутсорсинг	1 445 900,00
Прочие расходы	2 216 410,00
Транспортный налог	21 420,00
Юридичекие услуги	13 530,00
Итого	**4 971 861,52**

12. Прочие доходы (руб)

наименование дохода	сума
Проценты к получению (уплате)	15 888,00
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	452 852,47
Итого	**468 740,47**

13. Прочие расходы (руб)

Пени, штрафы (Налоговые санкций не учитываются п.2 ст.270, п.2 ст.346.16, п.1 ст.252 НК РФ).	8 976,93
Расходы на услуги банков	863 608,03
Госпошлина	850,00
Прочие внереализационные расходы	2 110 500

Налог УСН за 2025 год – 7 383,00 тыс руб.

Налог на прибыль за 2025г. 1 346 тыс.руб.

Чистая прибыль 90 581 тыс.руб.

14. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Генеральный директор Тоноян Э.Г.