

ООО СК «МОНОЛИТТЕХПРОМ»

ИНН 2540292418 / КПП 254001001

Юр. адрес: 690021, Приморский край, г. Владивосток, ул. Черёмуховая, 18-92

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

Раздел 1. Введение и общие положения

Настоящие Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, подготовленной в соответствии с ФСБУ.

Пояснения подготовлены в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ), в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» на основе данных бухгалтерского учёта, ведение которого организовано в соответствии с учётной политикой, утвержденной приказом ООО СК «МТП».

Критерий существенности установлен на уровне 5% от валюты баланса.

Раздел 2. Краткая характеристика деятельности организации

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Строительная компания «Монолиттехпром»

Сокращенное наименование: ООО СК «МТП»

Дата государственной регистрации: 19.06.2025 г.

Основной вид экономической деятельности (ОКВЭД 2): 41.20 «Строительство жилых и нежилых зданий»

Управляющие органы: руководство текущей деятельностью осуществляет единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Тетерятников Павел Александрович, действующий на основании Устава без доверенности.

Участники (собственники) Общества: Тетерятников Павел Александрович (физическое лицо, гражданин РФ), доля в уставном капитале - 100%.

Филиалы и представительства: на отчетную дату Общество не имеет обособленных подразделений (филиалов и представительств), зарегистрированных в установленном порядке.

Раздел 3. Учётная политика

ООО СК «МТП» относится к субъектам малого предпринимательства и применяет упрощённый способ ведения бухгалтерского учёта и составления бухгалтерской отчетности.

Учётная политика Общества разработана в соответствии с требованиями федеральных стандартов бухгалтерского учета (ФСБУ) и с учётом специфики деятельности Общества как субъекта малого предпринимательства. В связи с вступлением в силу ФСБУ 4/2023 в учётную политику внесены изменения в части структуры пояснений. Данные изменения не оказали существенного влияния на показатели отчетности.

Основа представления отчетности: бухгалтерская отчетность сформирована исходя из предположения о непрерывности деятельности Общества в обозримом будущем, что подтверждается отсутствием признаков банкротства, а также наличием необходимых ресурсов для ведения деятельности.

Методы оценки активов и обязательств:

1) Основные средства и нематериальные активы: амортизация начисляется линейным способом. В соответствии с учётной политикой активы стоимостью не более 100 000 руб. не учитываются в составе

ООО СК «МОНОЛИТТЕХПРОМ»

ИНН 2540292418 / КПП 254001001

Юр. адрес: 690021, Приморский край, г. Владивосток, ул. Черёмуховая, 18-92

объектов основных средств и нематериальных активов, за исключением активов, относящихся к производственному инвентарю.

2) Запасы: Организация применяет упрощённые способы ведения учёта запасов, предусмотренные ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы оцениваются по средней себестоимости, рассчитываемой по итогам каждого месяца.

Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

Резерв под обесценение запасов не создаётся.

3) Доходы и расходы: учёт доходов и расходов ведётся методом начисления.

Расходы на оказание услуг (выполнение работ) ежемесячно списываются в полном объёме.

Проценты по кредитам и займам признаются прочими расходами.

Раздел 4. Раскрытие информации о существенных статьях отчётности

Основные средства: в состав основных средств баланса включаются активы, приобретённые для осуществления деятельности Общества, а также активы, приобретённые в рамках реализации инвестиционного проекта «Создание строительной компании-подрядчика по строительству промышленных объектов на территории СПВ».

Объекты основных средств, находящихся в залоге, отсутствуют.

Дебиторская задолженность: основная часть дебиторской задолженности сформирована за счёт авансовых платежей, перечисленных поставщикам.

Кредиторская задолженность: основная часть кредиторской задолженности сформирована за счёт авансов, полученных от покупателей, и связана со спецификой деятельности компании (выполнение строительных, монтажных работ и т.п.).

Заёмные средства: заёмные средства привлечены для пополнения оборотных средств.

Чистая прибыль Общества на 31.12.2025, рассчитанная по данным учёта, составляет 2 117 тыс. руб.

Дивиденды в 2025 году не выплачивались.

Раздел 5. Сведения о показателях, достигнутых в ходе реализации инвестиционного проекта по соглашению об осуществлении деятельности на территории свободного порта Владивосток № СПВ-3036/25 от 05.09.2025 г.

В рамках реализации Инвестиционного проекта «Создание строительной компании-подрядчика по строительству промышленных объектов на территории СПВ», предусмотренного соглашением об осуществлении деятельности на территории свободного порта Владивосток № СПВ-3036/25 от 05.09.2025 г. ООО СК «МТП» по состоянию на 31.12.2025 выполняется комплекс работ по строительству объектов, производятся строительно-монтажные, бетонные и железобетонные работы в рамках договоров с заказчиками, а также приобретается оборудование и производственный инструмент.

Общая сумма профинансированных по состоянию на 31.12.2025 г. капитальных вложений в проект составляет 982 850,37 рублей, сумма освоенных капитальных вложений - 982 850,37 рублей.

В рамках реализации проекта по состоянию на 31.12.2025 создано 1 (одно) новое рабочее место, количество трудоустроенных работников – 1 (один) человек.

ООО СК «МОНОЛИТТЕХПРОМ»

ИНН 2540292418 / КПП 254001001

Юр. адрес: 690021, Приморский край, г. Владивосток, ул. Черёмуховая, 18-92

Раздел 6. Прочая информация, требующая раскрытия

События после отчетной даты: на дату подписания настоящей отчетности существенных событий, которые могли бы оказать значительное влияние на оценку финансового положения Общества по состоянию на 31 декабря 2025 года, не произошло.

Информация о рисках: основные риски связаны с изменением цен на сырье и материалы, рост стоимости которых может привести к снижению рентабельности. Общество управляет данными рисками путём диверсификации поставщиков, в том числе поиска альтернативных каналов закупок в рамках импортозамещения.

Судебные разбирательства: на отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение.

Экологические обязательства: деятельность Общества не оказывает прямого существенного воздействия на окружающую среду. Организация не имеет просроченных или неисполненных экологических обязательств. Существенные затраты на охрану окружающей среды в отчетном периоде отсутствуют.

Генеральный директор

ООО СК «МТП»

Дата: 31 марта 2026 г.

Тетерятников П. А.