

Общество с ограниченной ответственностью
«Управляющая компания «Монополия»
(ООО «УК «Монополия»)
ИНН 7814477148 ОГРН 1107847290760 ОКПО 67490640
190020, город Санкт-Петербург, улица Курляндская д.28 литера Е помещ. 1-н офис (ч.п.) 12

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 «УК Монополия».

1.2. Юридический адрес – 190020, город Санкт-Петербург, ул.Курляндская д.28, литер Е, помещение 1-н офис (часть пом.)12

1.3. Дата государственной регистрации – 01.09.2010.

1.4. Основной ОКВЭД – 69 Деятельность в области права

1.6. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составляет 1 человек.

Пенсионеров и предпенсионеров в компании нет. Общество не имеет обособленных подразделений:

1.7. Уставный капитал составляет 10 000,00 (Десять тысяч) рублей.

Наименование организации	Номинальная стоимость доли, руб.	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	10 000	100%
Обертенюк Дмитрий Александрович	5 000	50%
Жевлакова Ирина Александровна	2500	25%
ООО «ДУКС-Партнер»	2500	25%

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Генеральный директор Общества: Д.А. Обертенюк (приказ № 1 от 14.08.2012).

Главный бухгалтер Общества: Д.А. Обертенюк (возложены обязанности)

Кадровый учет и расчет оплаты труда возложен на Генерального директора.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

1.10. Деловая репутация

ООО «УК Монополия» основано в 2010 году. Деятельность направлена на область права.

2. Валюта отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «УК Монополия» 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

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.

Положение учетной политики		Основание
	Основные средства	
Принятие к учету	Объекты, в отношении которых выполняются условия принятия их на учет в качестве ОС, имеющие стоимость не более 100 000 руб. за единицу, учитываются за балансом, а затраты на их приобретение и создание признаются расходами периода, в котором они понесены.	п. 5 ФСБУ 6/2020 "Основные средства"
Оценка	После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится.	п.13 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Способ и период начисления амортизации	Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.	п.33, 35 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»
Срок полезного использования	Срок полезного использования для приобретенных объектов ОС устанавливается приказом руководителя исходя из ожидаемого периода эксплуатации с учетом производительности или мощности, нормативных, договорных и других ограничений эксплуатации, намерений руководства организации в отношении использования объекта.	п.9 ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

	Учет материально-производственных запасов	
Оценка списания материально-производственных запасов	Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии производится по средней себестоимости.	п. 36 ФСБУ 5/2019 "Запасы" (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. N 180н)
	Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам	
Учет процентов по займам и кредитам	Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов	П. 4 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам", утв. Приказом Минфина России от 06.10.2008 N 107н.
	Учет доходов и расходов	
Учет общехозяйственных расходов	Списание общехозяйственных расходов в бухгалтерском учете производится ежемесячно полностью в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 "Продажи".	п.18-19 ПБУ 10/99
Признание выручки от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления	Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается по завершению выполнения работы, оказания услуги.	п. 13 и п. 17 ПБУ 9/99 "Доходы организации" (утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 г. N 32н)"

5. Аренда и ее признание в учете, отражение в отчетности

Общество арендует офисное помещение по договору краткосрочной аренды без права выкупа.

Ввиду того что у Общества есть право на упрощенные способы ведения учета и составления отчетности, предмет аренды не квалифицируется в качестве права пользования активом и обязательство по аренде не признается (п.11 ФСБУ 25/2018).

6. Основные средства, капитальные вложения в основные средства

По состоянию на 31.12.2025 ОС в Обществе отсутствуют.

7. Нематериальные активы

По состоянию на 31.12.2025 НМА в Обществе отсутствуют.

8. Запасы

По состоянию на 31.12.2025 Запасы в Обществе отсутствуют.

8. Инвентаризация

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства	30.12.2025	–

Материально-производственные запасы	30.12.2025	–
Нематериальные активы	30.12.2025	–

В ходе инвентаризации недостач и излишков не установлено.

9. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период отсутствовала..

10. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Бенефициарами компании являются:

- Обертенюк Д.А. – доля участия (процент в капитале) 75%
- Жевлакова И.А. - доля участия (процент в капитале) 25%

За проверяемый период наше Общество выплаты дивидендов в их пользу участников производились.

11. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Общество провело количественную и качественную оценку применимости допущения непрерывности деятельности (НД). Количественная оценка заключается в расчете чистых активов и коэффициентов платежеспособности. Выписка из финансового анализа отчетности Общества приведена в таблице ниже.

У Общества чистые активы за 2025 года отрицательные.

Для роста чистых активов в сторону положительной динамики Общество принимает следующие меры:

1. Планово расширяет географию оказания услуг для увеличения покупательского спроса.
2. Изучает новые рынки и направления.

Общество считает, что существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности компании отсутствует.

Дата составления пояснений 31 марта 2026 года.

Генеральный директор Общества

Обертенюк Д.А.