

**Общество с ограниченной ответственностью**  
**«Монолит «М»»**

---

*Местонахождение: 196084, Санкт-Петербург, улица Новороцинская, 4, литер А,  
помещение 1Н (№396), офис №601-2  
ИНН 7802026060/ КПП 781001001*

---

**ПОЯСНЕНИЯ**

*к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах*

*Общества с ограниченной ответственностью*

**"МОНОЛИТ "М"**

**за 2025 год**

**Генеральный директор**  
Василенко Юрий Борисович

**Данные Пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО "МОНОЛИТ "М" за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.**

**Полное фирменное наименование Общества с ограниченной ответственностью "МОНОЛИТ "М"**

**Сокращенное наименование ООО "МОНОЛИТ "М"**

**Сведения о государственной регистрации Общества.**

Дата государственной регистрации Общества: 27.09.2002

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №17 по Санкт Петербургу

Основной государственный регистрационный номер: 1027801534826

**Идентификационный номер налогоплательщика: 7802026060**

**КПП налогоплательщика : 781001001**

**Основной вид деятельности Общества.**

Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (код ОКВЭД 71.1)

**Место нахождения, почтовый адрес Общества.**

Место нахождения: 196084, Санкт-Петербург, улица Новорошинская, 4, литер А, помещение 1Н (№396), офис №601-2

Почтовый адрес: 196084, Санкт-Петербург, улица Новорошинская, 4, литер А, помещение 1Н (№396), офис №601-2

**Наименования кредитных организаций, в которых открыты расчетные и иные счета.**

Банк: КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8619 ПАО СБЕРБАНК г. Краснодар

р/с 40702810630000060410

**Управление обществом.**

Учредителями ООО "МОНОЛИТ "М" являются:

Василенко Юрий Борисович 100%

Уставный капитал 20 тыс. руб.

В соответствии с Уставом:

*Высшим органом управления Обществом является Участники общества. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет Генеральный Директор Общества (единоличный исполнительный орган Общества).*

*Генеральным директором ООО "МОНОЛИТ "М" является Василенко Юрий Борисович*

*Среднесписочная численность за 2025 г. составила 2 человека.*

**Основные виды деятельности Общества.**

*Целью создания Общества является осуществление предпринимательской деятельности и получение прибыли.*

*Предметом деятельности Общества является:*

Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

*Организация применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «Доходы-Расходы»*

Организация сдает упрощенные формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах, основанные на формах из Приложения № 9 к ФСБУ 4/2023, в которых в отношении показателей, объединенных в группы, приводятся только итоговые показатели по группам без детализации внутри групп.

Отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств не составляются.

Формы бухгалтерской отчетности, применяемые организацией, приведены в Приложении № 5 к Учетной политике.

(Основание: пп. «а» п. 52, п. п. 53, 63 ФСБУ 4/2023)

## **1. Основы предоставления информации в отчетности Общества.**

### **1.1 Основные положения Учетной политики Общества.**

*Бухгалтерский учет в обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и действующими положениями по бухгалтерскому учету.*

*Общество заявляет о ведении своей деятельности исходя из соблюдения принципа непрерывности.*

*Данная Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2025 год, и исходя из действующих в Российской Федерации правил учета и отчетности.*

*Принятая Обществом Учетная политика для целей бухгалтерского учета сформирована исходя из общепринятых допущений (имущественной обособленности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности).*

### **1.2 Основные средства.**

Учет основных средств Обществом осуществляется в соответствии с требованиями Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденными Приказом Минфина России 17.09.2020 №204н.

### **1.3 Финансовые вложения.**

Учет финансовых вложений ведется на счете 58 «Финансовые вложения». Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение.

### **1.4 Порядок учета кредитов и займов.**

Учет кредитов и займов Обществом осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» ПБУ 15/08, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008. № 107н

### **1.5 Порядок формирования доходов.**

Порядок учета доходов Обществом осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н

### **1.6 Порядок формирования расходов.**

Порядок учета расходов Обществом осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расходов организаций» ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 33н. Расходы, учтенные на счете 44 «Расходы на продажу», ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» в полной сумме.

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 44)

## 2. Пояснения по существенным статьям бухгалтерского баланса.

### 2. Основные средства.

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса ООО "МОНОЛИТ "М" по состоянию: на 31.12.2025 г. основные средства отсутствуют.

### 3. Запасы.

В составе строки 1210 бухгалтерского баланса ООО "МОНОЛИТ "М" по состоянию: на 31.12.2025 г. отражены запасы в размере 1 075 тыс. руб., состоящие из канцелярских товаров.

## 4. Финансовые вложения

В составе строки 1240 бухгалтерского баланса ООО "МОНОЛИТ "М" по состоянию: на 31.12.2025 г. отражены финансовые вложения в размере 115 235 тыс. руб.

Наименование показателя	На начало 2025 года	Изменения за период		На конец 2025 года
	Стоимость, руб.	Поступления, руб.	Списание, руб.	Стоимость, руб.
Дебиторская задолженность, всего, руб., в том числе:	<b>84 951 000</b>	55 330 747	25 047 111	115 234 637
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	39 765 901	36 341 347	22 334 513	53 772 735
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	23 079 315		312 841	22 766 474
по расчетам с разными дебиторами (счет 76.09)	6 305 036		1 075 562	5 229 474
Расходы будущих периодов	14 431 367	18 989 400		33 420 767
прочие	1 369 384		1 324 195	45 186
<b>Итого</b>	<b>84 951 000</b>	<b>55 330 747</b>	<b>25 047 111</b>	<b>115 234 637</b>

## 5. Денежные средства.

По состоянию на 31 декабря 2025 года ООО "МОНОЛИТ "М" имеет следующие остатки по денежным средствам:

Наименование банка	Вид счета	Наименование валюты	Остаток на 31.12.2025г. Руб.
КРАСНОДАРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8619 ПАО СБЕРБАН К г. Краснодар	Руб. расчетный	руб.	13 654

## 7. Заемные средства.

В составе строк 1410 и 1510 бухгалтерского баланса ООО "МОНОЛИТ "М" по состоянию на 31.12.2025 г. отражены заемные средства в размере 92 878 тыс. руб., состоящие из долгосрочных и краткосрочных заемных средств.

Наименование показателя	На начало 2025 года	Изменения за период		На конец 2025 года
	Стоимость, руб.	Поступления, руб.	Списание, руб.	Стоимость, руб.
Обязательства, всего, руб., в том числе:	43 602 489	31 435 017,43	33 348 313,69	92 877 769
Долгосрочные заемные средства	41 315 000	51 130 000	8 300 000	84 145 000
Краткосрочные заемные средства	2 287 489	6 445 280		8 732 769
<b>Итого</b>	<b>43 602 489</b>	<b>31 435 017,43</b>	<b>33 348 313,69</b>	<b>92 877 769</b>

## 8. Кредиторская задолженность.

Наименование показателя	На начало 2025 года	Изменения за период		На конец 2025 года
	Стоимость, руб.	Поступления, руб.	Списание, руб.	Стоимость, руб.
Обязательства, всего, руб., в том числе:	22 433 000	38 484 647	58 624 131	2 293 515
по расчетам с поставщиками и подрядчиками (счет 60)	7 671 213	38 484 647	43 897 795	2 258 065
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)	1 543 001		1 543 000	
по расчетам с покупателями и заказчиками (счет 76)	9 318 791		9 311 348	7 443
прочие	3 899 995		3 871 988	28 007
<b>Итого</b>	<b>22 433 000</b>	<b>38 484 647</b>	<b>58 624 131</b>	<b>2 293 515</b>

## 9. Пояснения к Отчету о финансовых результатах.

### 9.1 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также расходах представлена ниже:

### 9.2 Доходы по обычным видам деятельности за 2025 год составляют- 10 000 000 руб

### 9.3 Структура затрат на производство и реализацию продукции (работ, услуг).

Наименование статьи затрат	2025 год	
	Сумма, тыс.руб.	%
1	4	3
Затраты на оплату труда	234	2,9%
Отчисления на социальные нужды	73	1,2%
Расходы на бухгалтерское обслуживание	900	11,2%
Услуги по разработке технической документации	670	8,3%
Консультационные услуги	300	3,7%
Услуги аренды	3473	43%
Расходы на услуги связи	94	1,2%
Прочие затраты	2 294	28,5%
<b>ИТОГО затраты</b>	<b>8 038</b>	<b>100%</b>

#### 9.4 Прочие доходы.

Наименование показателя	Сумма за 2025, тыс. руб.	Сумма за 2024, тыс. руб.
1	2	3
Проценты к получению (займы выданные)		
Расчеты по претензиям		
Прочие доходы	6 288	220
<b>Итого</b>	<b>6 288</b>	<b>220</b>

#### 9.5 Прочие расходы.

Наименование показателя	Сумма за 2025, тыс. руб.	Сумма за 2024, тыс. руб.
1	2	3
Услуги банка	80	138
Проценты к уплате	6445	3617
Прочие расходы		23
<b>Итого</b>	<b>6525</b>	<b>3778</b>

Генеральный директор



Ю.Б. Василенко