

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по результатам производственно - финансовой
деятельности ООО «МОНОЛИТ»
за 2024 год

Общеметодологические принципы организации бухгалтерского учета 2024 г.

В 2024 г. Общество вело бухгалтерский учет в соответствии с требованиями Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ.

Отступления от правил ведения бухгалтерского учета, установленных действующими положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой Общества в 2024 г. не производились.

Ведение бухгалтерского учета и контроля в Обществе осуществлялось бухгалтерской службой, возглавляемым главным бухгалтером.

Акции и собственный капитал.

Общество с ограниченной ответственность «МОНОЛИТ» (сокращенное наименование ООО «МОНОЛИТ») создано «20» ноября 2000 г. для выполнения комплекса общестроительных, специальных и отделочных работ; строительства новых, реконструкции и капитального ремонта существующих железных дорог; технического обслуживания и ремонта технических средств, используемых на железнодорожном транспорте – железнодорожный путь, средств автоматики и телемеханики, устройства систем электрификации и электроснабжения, средств информации и связи; осуществление деятельности по строительству и проектированию зданий и сооружений 1 и 2 уровней ответственности в соответствии с государственным стандартом.

Место нахождения Общества и адрес юридической регистрации: 198095, Санкт-Петербург, Химический переулок, д. 1, пом. 4-Н, литера АН, каб. 702 (решение №24-04/2014 единственного участника Общества).

Обществом зарегистрированы обособленные подразделения:

дата п/у	дата с/у	местонахождение	КПП
07.08.2012	10.01.2024	643,105064, г. Москва, Путейский тупик, 6, IX	770945001
09.01.2019	10.01.2024	672014, г. Чита, ул. Деповская, 1а, 6	753645001
05.07.2021	10.01.2024	676282, Амурская обл, город Тында, ул. Привокзальная, д. 1	280845001

Обособленные подразделения не ведут отдельного баланса.

По состоянию на 01 января 2024г. единственным участником Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Новый век» (19.01.2015г. в ЕГРЮЛ внесена запись о создании ООО «Новый Век» путем реорганизации ЗАО «Новый Век» в форме преобразования за ОГРН 1157847012553, Свидетельство выдано МИФНС №15 по Санкт-Петербургу, ИНН 7813212156), г. Санкт-Петербург (100% Уставного капитала).

Уставный капитал Общества составляет 3.008.400 руб.

Среднесписочная численность Общества за 2024 г составила 4 человека.

Генеральным директором Общества с 20 ноября 2024г. в соответствии с Решением № 20-01 Единственного участника Общества назначен Параскевич Виталий Анатольевич.

Информация об аффилированных лицах и начислении дивидендов.

Аффилированными лицами Общества являются:

- Компания ООО «Новый Век»:
197022, г. Санкт-Петербург, Каменноостровский пр-кт, д.39, лит. А, пом.12Н.
ООО «Новый Век» имеет право распоряжаться 100% Уставного капитала Общества.
Учредителями ООО «Новый Век» на 31.12.2024 года являются:
Краснощек Сергей Николаевич – обладает долей в уставном капитале 49,99%;
Стороженко Алевтина Ивановна – обладает долей в уставном капитале 50,01%.
С 12.02.2025 года Учредителями ООО «Новый век» являются:
Краснощек Сергей Николаевич – обладает долей в уставном капитале 49,99%;
ЗАО «Профиль» ИНН 4716038186, ОГРН 1134716000760 – обладает долей в уставном капитале 50,01%
Реестродержателем является АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "РЕГИСТРАТОРСКОЕ ОБЩЕСТВО "СТАТУС" ИНН 7707179242
Акционером ЗАО «Профиль» является Стороженко Сергей Семенович, доля в уставном капитале 100%
Обществом в 2024 г. дивиденды не начислялись и не выплачивались

Производственная - хозяйственная деятельность Общества в 2024 г.

Объем производства и реализации по основному и прочим видам деятельности за 2024 год

Таблица 1

виды деятельности	Объем реализации, без НДС, руб.		в % к 2023г.
	2024г.	2023г.	
основная:			
Транспортное строительство	0,00	101.686.405,00	-100,00
Аренда спецтехники	33.315.480,00	0,00	100,00
прочие:			
Оптовая торговля	0,00	4.034.941,28	-100,00
Аренда спецтехники	0,00	20.599.083,35	-100,00
всего:	33.315.480,00	126.320.429,62	-73,63

Как видно из таблицы 1, в 2024 году изменился основной вид деятельности с транспортного строительства на аренду спецтехники. Общий объем реализации за 2024 год сократился на 73,63 % по отношению к 2023 году. Уменьшение объема реализации связано с уменьшением количества заключенных договоров и выполненных по ним работам в текущем периоде.

Характеристика основных средств.

В составе основных средств ООО «МОНОЛИТ» имеется производственный и хозяйственный инвентарь.

По состоянию на 01.01.2024 г. первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила 8.493.496,18 руб., амортизационные отчисления – 8.429.956,56 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

Лимит признания основных средств для целей бухгалтерского учета – 100.000,00 руб., для целей налогового учета – 100.000,00 руб.

Кроме того, по состоянию на 01.01.2024 г. первоначальная (восстановительная) стоимость арендованных основных средств (полученных в лизинг) составила 48.983.632,61 руб., амортизационные отчисления по лизинговому имуществу – 22.354.568,02 руб. Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

В 2024 г. не было введено в эксплуатацию основных средств.

Сведения о долгосрочных обязательствах.

В 2024 г. продолжают действовать договоры лизинга с ООО «Балтийский лизинг», срок лизинга 36 месяцев, имущество учитывается на балансе Лизингополучателя (ООО «МОНОЛИТ») Предметом лизинга являются: Автокран Zoomlion QY55V; Бетономеситель FIORI DB X50; Самосвал SHACMAN SX3258DR384; Экскаватор колесный DOOSAN DX210WA. 16 февраля 2024 года была переуступка права по всем договорам лизинга. На 31.12.2024 года арендные обязательства отсутствуют.

Сведения о займах и кредитах.

В 2024 г. Общество не пользовалось заемными средствами:

Финансовые вложения.

В 2024 году Обществом процентные займы не предоставлялись.

Денежные средства на рублевых депозитных вкладах в банках не размещались.

Финансовые показатели деятельности Общества за 2024 г.

Таблица 3 (тыс. руб.).

№	Показатели	Период		В % к 2023 г.	Относительное изменение (%)
		2024г.	2023г.		
1	Выручка от реализации работ, товаров и услуг (без НДС)	33 315	126 320	26,37	-73,63
2	Себестоимость реализованных работ, товаров и услуг	33 141	115 907	28,59	-71,41
3	Управленческие расходы	14 062	54 063	26,01	-73,99
4	Прибыль от РП	-13 888	-43 650	31,82	-68,18
5	% к получению	0	1 471	0,00	-100,00
6	% к уплате	0	62	0,00	-100,00

7	Прочие доходы	7 272	183 147	3,97	96,03
8	Прочие расходы	54 859	186 362	29,44	70,56
9	Прибыль до налогообложения	-61 474	-45 456	135,24	35,24
10	Текущий налог на прибыль	0	0	0,00	0,00
11	Изменение отложенных налоговых активов (09 счет)	18 131	11 226	---	---
12	Изменение отложенных налоговых обязательств (77 счет)	(491)	(254)	---	---
13	Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	(43 836)	(34 484)	126,11	26,11

По результатам работы за 2024 год Общество получило убыток от реализации по основным и прочим видам деятельности в размере 61.475 тыс. руб. Это объясняется уменьшением количества заключенных договоров, уменьшением объема реализации.

Убыток отчетного года составил 43.836 тыс. руб. Планируется направить на покрытие убытка нераспределенную прибыль прошлых лет.

Учетная политика и изменения к ней.

В 2024 г. Общество осуществляло отражение в регистрах бухгалтерского учета результатов производственно – хозяйственной деятельности в строгом соответствии с принципами, объявленными в приказе об учетной политике на 2024 г. На базе учетной политики 2023 г. была разработана учетная политика на 2024 г. При этом основные принципы бухгалтерского и налогового учета остались без изменения.

Все изменения, произведенные в учетной политике, связаны с изменениями в налоговом и бухгалтерском законодательстве.

События после отчетной даты.

28 февраля 2025 года обществом была получена безвозмездная помощь в размере 140000000 (Сто сорок миллионов) рублей от единственного участника ООО «Новый век» на пополнение оборотных средств для обеспечения непрерывности деятельности.

Генеральный директор _____ Параскевич В.А.