

Общество с ограниченной ответственностью «Монолит-Р»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

1. Основные виды экономической деятельности.

Общество ведет деятельность генерального подрядчика, подрядчика ОКВЭД 71.12.2

2. Информация об учетной политике.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

2.1 Неприменение федеральных стандартов бухгалтерского учета РФ.

Как малое предприятие организация не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 11/2008, ПБУ 16/02, ПБУ 18/02, ПБУ 2/2008.

2.2 Учет основных средств.

После признания все ОС оцениваются по первоначальной стоимости, без переоценки.

Объекты стоимостью не более 100 000 руб. списываются в расходы в момент принятия к учету.

Балансовая стоимость на отчетную дату определяется исходя из первоначальной стоимости и амортизации, без обесценения.

Применяются упрощенные способы учета основных средств, капитальных вложений предусмотренные ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020.

2.3 Учет запасов.

Запасы списываются по методу средней стоимости.

Материалы и товары для управленческих нужд учитываются в расходах на дату приобретения.

Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п.17 ФСБУ 5/2019.

Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

2.4 Отчетность.

Начиная с отчетности за 2025 г. Общество составляет упрощенную бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023. Общество исправляет любые ошибки как несущественные, даже если они выявлены после утверждения отчетности (п. 9 ПБУ 22/2010).

3. Основные средства.

Расшифровка основных средств:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Транспортные средства	7 798	8 771	-
Оборудование, инвентарь	51 424	54 081	343
Прочие	9 204	11 056	-
Итого:	68 426	73 908	343

4. Запасы.

Запасы Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составили 52 187 тыс. руб.

Расшифровка запасов:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Материалы	51 409	36 892	
Незавершенные затраты в производстве	543	317	
Готовая продукция	235	-	-
Итого:	52 187	37 209	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 72 260 тыс. руб.

Состав дебиторской задолженности:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	67 944	2 471	3 000
Авансы выданные	127	1 286	7
Расчеты по прочим операциям	4 189	127	16
Итого:	72 260	3 884	3 023

Кредиторская задолженность Общества по состоянию на 31.12.2025 г. составила 97 845 тыс. руб.

Состав кредиторской задолженности:

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2025 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2024 г., тыс. руб.	Остаток на 31.12.2023 г., тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	37 440	15 851	1 307
Авансы полученные	41 275	24 083	-
Расчеты по налогам и взносам	19 130	16 565	1 356
Итого:	97 845	56 499	2 663

По состоянию на 31.12.2025 г. просроченная кредиторская задолженность в Обществе отсутствует.

6. Долгосрочные и краткосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 г. составили 29 208 тыс. руб.

Состав долгосрочных заемных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			Поступило		Списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты	погашено	на расходы	
Займ	За 2025	25 248	-	3 960	-	-	29 208
	За 2024	-	22 000	3 248	-	-	25 248

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31.12.2025 г. составили 33 167 тыс. руб.

Состав краткосрочных заемных средств:

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
			Поступило		Списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты	погашено	на расходы	
Займ	За 2025	-	33 000	167	-	-	33 167
	За 2024	-	-	-	-	-	-

7. Доходы и расходы от обычных видов деятельности

Расшифровка выручки:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Выручка от реализации работ	486 396	325 824
Выручка от реализации готовой продукции	63 875	-
Выручка от реализации услуг	16 421	2 445
Итого:	566 692	328 269

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности:

Наименование показателя	2025 г., тыс. руб.	2024 г., тыс. руб.
Амортизация	14 248	7 433
Материальные расходы	279 228	129 660
Расходы на оплату труда	138 309	73 273
Отчисления на социальные нужды	27 208	12 459
Прочие расходы	103 921	65 430
Итого:	562 914	288 255

Директор

05.03.2026 г.



Никифорова Т.В.