

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год.
ООО «Монолит»

1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью «Монолит» (ООО «Монолит») (далее – Организация) зарегистрировано 23.04.2015 года. Адрес местонахождения: г. Ставрополь, ул. 8 Промышленная, 3Б.

Уставный капитал Организации: 10 000 руб. Оплачен полностью.

Участник Общества: Краморев Вячеслав Иванович с долей 100 процентов.

Орган управления Обществом: Директор - Барков Александр Сергеевич (Приказ №1 от 27.01.2022 года).

Основной вид деятельности организации: Производство пластмассовых изделий, используемых в строительстве – ОКВЭД 22.23.

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025 составила 65 человек.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Стоимостные показатели в бухгалтерской отчетности представлены в тысячах рублей.

2. Информация об учетной политике.

При составлении бухгалтерской отчетности организация руководствуется нормами Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 "Бухгалтерская (финансовая) отчетность", утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н, Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011, утвержденного Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н, а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других стандартах бухгалтерского учета.

Организация применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и как малое предприятие не применяет ПБУ 8/2010, ПБУ 18/02, ПБУ 11/2008, ПБУ 12/2010, ПБУ 16/02.

Промежуточная бухгалтерская отчетность не составляется.

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Доходы и расходы отражаются методом начисления.

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. Амортизация рассчитывается линейным способом.

Учет запасов.

Запасы списываются по средней стоимости. Материалы не идущие непосредственно на производство продукции, но приобретаемые для прочих нужд учитываются в расходах в периоде приобретения. Применяются упрощенные способы учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по фактической себестоимости, без обесценения.

3. Иная существенная информация.

3.1. В составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся:

- Машины и оборудование – 7 113 тыс. руб.;
- Транспортные средства – 13 315 тыс. руб., в том числе в лизинге – 11 860 тыс. руб.

Все основные средства являются амортизируемыми.

3.2. В составе запасов по строке 1210 «Запасы» отражен в полной сумме - 67 554 тыс. руб. остаток материалов для производства продукции.

3.3. Строка 1240 «Финансовые и другие оборотные активы» складывается из дебиторской задолженности:

- Задолженность покупателей – 11 159 тыс. руб.;
 - Авансы, выданные поставщикам – 1 237 тыс. руб.;
 - Положительное сальдо по ЕНС – 2 540 тыс. руб.,
- и прочего (РБП, НДС не принятый к вычету) – 1 840 тыс. руб.

3.4. По строке 1450 «Другие долгосрочные обязательства» отражена задолженность по лизингу – 8 591 тыс. руб.

3.5. Строка 1520 «Краткосрочная кредиторская задолженность» включает:

- Задолженность перед поставщиками – 12 603 тыс. руб.;
- Авансы, полученные от покупателей – 19 535 тыс. руб.;
- Задолженность перед бюджетом (налоги с не наступившим сроком оплаты) – 1 962 тыс. руб.

3.6. Инвентаризация основных средств, ТМЦ, расходов будущих периодов, денежных средств, расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами проведена с 22.12.2025 по 31.12.2025. В ходе инвентаризации недостач и излишков не выявлено.

3.7. Выручка общества за отчетный период составила 465 985 тыс. руб., что на 36% больше по сравнению с предыдущим годом. 87% выручки получено по основному виду деятельности. Прочие доходы незначительны.

Резервы по сомнительным долгам отсутствуют.

Расходы по обычным видам деятельности в отчетном периоде составили 451 047 тыс. руб., что на 45% превысило расходы предыдущего года. Темп роста расходов превысил темп роста доходов, чему есть объяснение:

- в декабре 2024 года было приобретено 2 грузовых автомобиля в лизинг, в связи с чем существенно возросли затраты на ГСМ, ТО, запчасти и добавились расходы на сам лизинг;
- себестоимость продукции увеличилась, но цены готовых изделий стараемся держать на старом уровне, с целью сохранить спрос;
- в виду тяжелой конкуренции на рынке труда (нехватка кадров) мы вынуждены по возможности поднимать уровень заработной платы, с целью удержать сотрудников, так в 2025 году ФОТ составил 37 347 тыс. руб. против 12 486 тыс. руб. за 2024 год, соответственно увеличились затраты на страховые взносы.

По итогам работы за 2025 год получена прибыль в размере 12 478 тыс. руб.

В отчетном году производилась выплата дивидендов участнику общества из прибыли прошлых лет в сумме 30 340 тыс. руб.

Дата составления пояснений: 16 марта 2026 года.

Директор



А. С. Барков