Общество с ограниченной ответственностью
Транспортная компания «Монолит»

ОГРН 1156658005195 / ИНН 6678058305 / КПП 667801001

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

Пояснения сформированы в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», утвержденного Приказом Минфина России от 04.10.2023 № 157н и является неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности организации Общество с ограниченной ответственностью Транспортная компания «Монолит» за 2025 год, подготовленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.

В соответствии с положениями ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» в данных пояснениях раскрывается информация, необходимая пользователям бухгалтерской отчетности для принятия экономических решений.

1. Сведения об организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Транспортная компания «Монолит».
Сокращенное наименование: ООО ТК «Монолит».
ИНН: 6678058305.
КПП: 667801001.
ОГРН: 1156658005195.
Организация зарегистрирована по юридическому адресу: 620141, Свердловская область, город Екатеринбург, ул. Пехотинцев, д. 3 к. 2, кв. 65.
Организация создана 5 апреля 2015 года.

1.1. Основными видами деятельности организации являются:

• 49.4 Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам.

1.2. Филиалы организацией не создавались.
Представительства организацией не создавались.

1.3. Среднесписочная численность на 1 января 2025 года составляет 1 сотрудник.

1.4. Сведения о руководстве и главном бухгалтере.
Директор Общества: Биза Сергей Александрович.
Главный бухгалтер Общества: Биза Сергей Александрович.

1.5. Размер уставного капитала организации – 10 000 руб.
Единственным учредителем является Биза Сергей Александрович.

2. Применение стандартов бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации. 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.

3. Информация об учетной политике

3.1. Исправление ошибок и изменение учетной политики	Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности. Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего отчетного года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли или убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов или расходов текущего отчетного периода в соответствии с п. п. 9, 14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н. В качестве допустимых способов исправления бухгалтерского учета организация выбирает все способы, допускаемые к применению главой III ФСБУ 27/2021.
3.2. Неиспользуемые стандарты	В связи с отнесением организации к субъектам малого предпринимательства, организация не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету: • Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н • Положение по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н • Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н • Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н • Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н • Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
3.3. Инвентаризация активов и обязательств	Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя организации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях и в порядке, установленном ФСБУ 28/2023 «Инвентаризация».
3.4. Учет запасов	Организация не учитывает в составе запасов ценности, предназначенные для управленческих нужд, используемые (передаваемые в эксплуатацию) непосредственно по мере приобретения, такие как оргтехника, расходные

	материалы к ней, канцелярские товары. Организация применяет упрощенные способы ведения учета запасов, предусмотренные п. 17 ФСБУ 5/2019 «Запасы». Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.
3.5. Резерв по сомнительным долгам	Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода в соответствии с п. 23 ФСБУ 4/2023. При наличии встречных обязательств перед контрагентом для расчета резерва дебиторская задолженность контрагента уменьшается на кредиторскую задолженность перед контрагентом.
3.6. Учет доходов и расходов	Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Доходами от обычных видов деятельности является выручка от оказания автотранспортных услуг (п. 5 ПБУ 9/99). Расходы, связанные с основной деятельностью, ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

4. Иная информация

4.1. Запасы

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		фактическая себестоимость	затраты	списано фактическая себестоимость	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	343	392	(392)	343
	За 2024 г.	396	690	(743)	343
в том числе:					
Товары	За 2025 г.	343	392	(392)	343
	За 2024 г.	396	690	(743)	343

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	344	690
Затраты на оплату труда	77	55
Отчисления на социальные нужды	24	17
Амортизация	-	-
Прочие затраты	2 148	3 235
Итого по элементам	2 593	3 998
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 593	3 998

4.3. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном				На конец периода	
				поступило	списано				
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на расходы	восстановление резерва	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	За 2025 г.	159	-	315	(361)	(91)	-	22	-
	За 2024 г.	328	-	64	(234)	-	-	159	-
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	111	-	315	(315)	(91)	-	20	-
	За 2024 г.	128	-	17	(34)	-	-	111	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	46	-	-	(46)	-	-	-	-
	За 2024 г.	200	-	46	(200)	-	-	46	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	2	-
	За 2024 г.	-	-	2	-	-	-	2	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	159	-	315	(361)	(91)	-	22	-
	За 2024 г.	328	-	64	(234)	-	-	159	-

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

4.4. Обязательства

Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и			На конец периода
			поступило	списано		
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	на доходы	
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	327	172	(308)	-	191
	За 2024 г.	199	275	(147)	-	327
в том числе:						
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	61	3	(40)	-	24
	За 2024 г.	55	56	(50)	-	61
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	217	169	(225)	-	161
	За 2024 г.	-	217	-	-	217
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	46	-	(43)	-	4
	За 2024 г.	144	-	(97)	-	46
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	2	-	-	-	2
	За 2024 г.	-	2	-	-	2
Итого	За 2025 г.	327	172	(308)	-	191
	За 2024 г.	199	275	(147)	-	327

Просроченные обязательства отсутствуют.

5. Движения денежных средств по обычному виду деятельности Общества.

Наименование показателя	Код	За 2025 г.	За 2024 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 922	4 325
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, выполнения работ, оказания услуг	4111	2 922	4 325
арендных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
процентов по дебиторской задолженности покупателей	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	-
Платежи - всего	4120	(2 883)	(4 327)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, выполненные работы, оказанные услуги	4121	(2 577)	(3 903)
в связи с оплатой труда работников	4122	(67)	(48)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
налогов (сборов, взносов) в составе единого налогового платежа		(228)	(364)
прочие платежи	4129	(11)	(12)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	39	(2)
Сальдо денежных потоков за период	4400	39	(2)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало периода	4450	21	23
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец периода	4500	60	21

6. Непрерывность деятельности организации

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Дата составления пояснений – 17.03.2026 года.

Директор Биза Сергей Александрович.