Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Монолит» на 31.12.2025 и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Общие сведения об организации

1.1 Общество с ограниченной ответственностью «Монолит» зарегистрировано и осуществляет деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1.2 Основным видом деятельности является Строительство жилых и нежилых зданий (код ОКВЭД 41.20).

1.3 Организация относится к субъектам малого предпринимательства.

1.4 В соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона от 6 декабря 2011 года N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" ООО «Монолит» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета. Данная отчетность является упрощенной бухгалтерской отчетностью.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с требованиями Федерального закона №402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2024, в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами бухгалтерского учета Российской Федерации.

1.5 Отчетным периодом является период с 01 января 2025 года по 31 декабря 2025 года.

1.6 Среднесписочная численность работников в отчетном периоде составила 2 человека.

2. Учётная политика организации

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

3.1 Активы

Запасы

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы составляют 560 тыс. руб. Запасы сформированы в рамках текущей хозяйственной деятельности организации.

В составе запасов отражены товары и материалы, для использования в основной деятельности организации.

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Запасы на отчетную дату оцениваются по фактической себестоимости в соответствии с п. 32 ФСБУ 5/2019. Проверка на обесценение не проводится.

Продажа запасов осуществляется по средней себестоимости.

Финансовые и другие оборотные активы

Составляют 5 740 тыс. руб., в том числе:
дебиторская задолженность — 5 740 тыс. руб.

Дебиторская задолженность сформирована в рамках расчетов с покупателями и заказчиками.
Рост показателя по сравнению с предыдущим периодом связан с увеличением объемов хозяйственных операций и сроками расчетов по договорам.
Задолженность носит текущий характер и подлежит погашению в соответствии с условиями договоров.

Денежные средства

По состоянию на 31 декабря 2025 года денежные средства составляют 2 тыс. руб

3.2 Внеоборотные активы

Внеоборотные активы на отчетную дату отсутствуют.

3.3 Капитал

Составляет 4 732 тыс. руб.

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и погашен полностью.

Единственным участником Общества является Кубасов-Куприч Николай Николаевич, доля участия — 100 процентов

В составе капитала отражена нераспределенная прибыль, которая составляет 4 722 тыс. руб.

Рост капитала обусловлен получением прибыли в отчетном периоде.

3.4 Обязательства

Долгосрочные обязательства

По данной строке отражены заемные средства, привлеченные организацией на срок более 12 месяцев.
По состоянию на 31 декабря 2025 года сумма долгосрочных заемных средств составляет 417 тыс. руб.
Заемные средства используются для финансирования хозяйственной деятельности организации, включая финансирование работ и выполнение договорных обязательств.

Обязательства по заемным средствам исполняются в соответствии с условиями заключенных договоров.

Проценты по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов.

Краткосрочные обязательства

По строке «Краткосрочные заемные средства» отражены обязательства организации по займам со сроком погашения менее 12 месяцев.

На отчетную дату сумма составляет 1 143 тыс. руб.

По строке «Краткосрочная кредиторская задолженность» отражены обязательства организации перед поставщиками, подрядчиками и другими контрагентами.
По состоянию на 31 декабря 2025 года кредиторская задолженность составляет 1 143 тыс. руб. Задолженность носит текущий характер и подлежит погашению в соответствии с условиями заключенных договоров.

В составе кредиторской задолженности отражены:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками за приобретенные товары;

- расчеты с контрагентами по хозяйственным операциям;

- обязательства по расчетам с бюджетом и иными организациями.

Кредиторская задолженность отражена в суммах, подлежащих погашению.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

За отчетный период организация осуществляла деятельность по оптовой торговле оборудованием.

Выручка

Выручка от реализации товаров составила 16 546 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности составили 14 335 тыс. руб.

Основную часть расходов составляет себестоимость выполненных работ. 14 335 тыс. руб

Прочие доходы и расходы

Прочие расходы составили 406 тыс. руб. и включают расходы, связанные с ведением хозяйственной деятельности организации.

Финансовый результат

По итогам отчетного периода организация получила чистую прибыль в размере 1 481 тыс. руб.

5. Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

— бухгалтерский баланс;

— отчет о финансовых результатах;

— пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

6. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 23 марта 2026 года.

Директор ООО «Монолит» Кубасов-Куприч Н.Н.

Главный бухгалтер ООО «Монолит» Кубасов-Куприч Н.Н.