

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

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Монолит» (Далее – «Общество») за 2025 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

Настоящая отчетность была подписана 25 марта 2026 г.

1. Основные сведения об организации

Общество создано 18 мая 2012 года.

Юридический адрес: 119146, Москва г, Фрунзенская наб, дом 26, этаж 1

ИНН 5027187436, КПП 770401001, ОГРН 1125027007490

Общество зарегистрировано в Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве.

Внутренний контроль ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерского (финансовой) отчетности осуществляется специализированной организацией ООО «ДИДЖИТАЛ БРИДЖ», ответственной за ведение бухгалтерского учета по договору на бухгалтерское обслуживание № ДБ63/03/2026от 01.04.2026.

Настоящая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2025 г. не возникало.

Основной вид деятельности Общества: Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6).

Единственным учредителем Общества является: гражданин РФ Колдашев Николай Юрьевич (ИНН 612503100054).

Единоличным исполнительным органом управления в Обществе является генеральный директор. Генеральным директором Общества является Колдашев Николай Юрьевич.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2025 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2025 г. составляет 10 000 рублей и состоит из 1 доли, принадлежащей Колдашеву Николаю Юрьевичу в размере 100%. Доля участника оплачена полностью.

Общество планирует продолжать свою деятельность и исполнять свои обязательства и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения применимости допущения непрерывности деятельности Общества в целом или какой-либо существенной ее части в течение как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом.

2. Учетная политика

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В 2025 году изменений в учетную политику не вносилось.

Объект учета	Учетная политика	Основание
Основные средства	<ol style="list-style-type: none"> 1. Организация не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, стоимость которых не превышает 100 000 руб. за единицу. Затраты на приобретение, создание указанных активов признаются расходами периода, в котором они понесены. 2. После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости. Переоценка не производится. 3. Амортизация по объектам основных средств начисляется ежемесячно линейным способом 	Пункты 5, 13, 32 и 35 ФСБУ 6/2020
Материально-производственные запасы	<ol style="list-style-type: none"> 1. В себестоимость приобретенных запасов включаются только уплаченные или подлежащие уплате при приобретении запасов суммы без учета скидок и премий. 2. Затраты на приобретение материалов отражаются на счете 10 «Материалы». Счета 15 и 16 не используются. 3. При реализации и ином выбытии все группы запасов оцениваются по средней себестоимости. 	Пункты 6, 13, 17, 26 ФСБУ 5/2019
Проценты	Проценты по займам учитываются в составе прочих расходов	Пункт 7 ПБУ 15/2008

Отчетность составлена в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета. ООО «Монолит» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета и составляет бухгалтерскую отчетность по упрощенной форме (ч. 4 ст. 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ).

ООО «Монолит» применяет ФСБУ 6/2020 «Основные средства», 5/2019 «Запасы», ПБУ 9/99 «Доходы организации», ПБУ 10/99 «Расходы организации», а также прочие обязательные стандарты и положения.

ООО «Монолит» не применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» и ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», так как вправе вести упрощенный бухучет.

3. Нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР)

В 2025 году у Общества не имелись в наличии на начало и конец года, не приобретались и не выбывали нематериальные активы и результаты исследований и разработок (НИОКР); информации для раскрытия по данным активам нет.

4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Информация о наличии и движении основных средств в отчетном периоде представлена в Пояснении № 1 «Основные средства».

Пояснения №1. «Основные средства»

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.	20 339	(17 917)	934	-	-	(1 114)	21 273	(19 030)
	За 2024 г.	20 273	(15 275)	103	(36)	14	(2 655)	20 339	(17 917)
в том числе: Здания	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	19 831	(17 408)	934	-	-	(1 114)	20 765	(18 522)
	За 2024 г.	19 764	(14 766)	103	(36)	14	(2 655)	19 831	(17 408)
Транспортные средства	За 2025 г.	508	(508)	-	-	-	-	508	(508)
	За 2024 г.	508	(508)	-	-	-	-	508	(508)

5. Финансовые вложения

В 2025 году у Общества не имелись в наличии на начало и конец года, не приобретались и не выбывали финансовые вложения; информации для раскрытия по данным активам нет.

6. Запасы

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Пояснении №2 «Запасы», сформированном в специализированной программе «1С: Предприятие Версия 8.3».

Пояснение №2. Запасы

Наименование показателя	Период	На начало	Изменения за период	На конец
		фактическая себестоимость	затраты	фактическая себестоимость
Запасы - всего	За 2025 г.	23 213	79 278	36 552
	За 2024 г.	55 005	137 914	23 213
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	357	8 874	4 207
	За 2024 г.	9 543	9 248	357
Товары	За 2025 г.	22 495	48 083	32 138
	За 2024 г.	44 751	54 446	22 495
Незавершенное производство	За 2025 г.	-	11 795	-
	За 2024 г.	-	17 705	-

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям

По состоянию на 31.12.2025 остаток по налогу на добавленную стоимость отсутствует.

8. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности за отчетный период представлена в Пояснении №3 «Дебиторская задолженность» и Пояснении 4 «Кредиторская задолженность».

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражена свернуто – за вычетом резервов по сомнительным долгам.

Пояснение №3. Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
		по условиям договора	в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2025 г.	17 394	-	(10 858)	6 536
	2024 г.	24 187	-	(6 793)	17 394

Пояснение №4. Кредиторская задолженность

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)		На конец периода
			поступило	списано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	погашено	
Долгосрочные обязательства - всего	2025 г.	55 032	3 997	(23 528)	35 501
	2024 г.	88 424	20 117	(53 509)	55 032

9. Денежные средства и их эквиваленты

У Общества нет денежных средств и их эквивалентов, которые по состоянию на 31 декабря 2025 года недоступны для использования, а также нет средств в аккредитивах, открытых в пользу Общества.

Пояснение № 5. Денежные средства по состоянию на 31 декабря

	2024 г.	2025 г.
Денежные средства в рублях на счетах в банках (40702810820000062683, ООО "Банк Точка") тыс. руб.	56	0
(40702810738250015101, ПАО Сбербанк) тыс. руб.	2 623	3

10. Доходы и расходы по обычным видам деятельности Общества

Выручка за 2024 и 2025 годы представлена следующим образом:

Пояснение № 6. Выручка (нетто) без НДС, акцизов и аналогичных платежей

Вид деятельности	2024 г.	2025 г.
Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6).	122 158	63 218

Информация о расходах по обычным видам деятельности за отчетный период представлена в Пояснении № 7.

Пояснение № 7. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	43 464	94 957
Затраты на оплату труда	3 187	2 073
Отчисления на социальные нужды	656	461
Амортизация	1 114	2 655
Прочие затраты	16 218	22 020
Итого по элементам	64 639	122 166

Дата составления текстовых пояснений: 25 марта 2026 года.

Генеральный директор _____ Колдашев Н.Ю

