



Общество с ограниченной ответственностью  
Информационно-аналитический центр  
аудита, консалтинга и оценки

**"ПРОФЕССИОНАЛ"**

РБ, г. Туймазы, ул. Комарова, 14, офис 39

тел. 8-(34782)-77-1-99, e-mail:  
professional40@yandex.ru

ИНН 0269025107, р / с 40702810900170000155

филиал ПАО «УРАЛСИБ», г.Уфа  
к / с 30101810600000000770, БИК 048073770

от 27.03.2026 г.

## **Пояснительная записка к балансу за 2025 год**

### **Общие данные организации**

Общество с ограниченной ответственностью Торговый дом "Монолит" зарегистрировано в Межрайонной инспекции ФНС России № 27 по Республике Башкортостан 15.01.2025г.

Свидетельство о государственной регистрации серии, ОГРН 1250200000566 ИНН 0269047326, КПП 026901001, юридический адрес: 452750, Республика Башкортостан, Туймазинский район, г.Туймазы, ул.Комарова, дом 14, офис 39.

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии новым требованиями ФСБУ 4/2023, действующей в Российской Федерации правилам составления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности начиная с 2025года .

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2026г. 1 человек.

Основной вид экономической деятельности: 46.73 -Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием.

### **Учетная политика**

Учетная политика ООО ТД "Монолит" утверждена приказом генерального директора Антоновой Л.Ф. №2 от 15.01.2025г.

Общая система налогообложения.

Применяется ПБУ 18 "Учет расчетов по налогу на прибыль организации"- учет ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

Применяется линейный метод амортизации.

Бухгалтерский учёт ведётся с применением:

ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Один раз в год, по состоянию на конец отчетного года проводится пересмотр сроков полезного использования основных средств. Переоценка ОС до справедливой стоимости, то есть пересчет стоимости основного средства на сумму накопленной амортизации и дальнейший пересчет полученной балансовой стоимости.

ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения". При проведении капитального ремонта и модернизации существенно улучшающие показатели основного средства или продлевающих срок его использования, относят на увеличение их стоимости.

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Учёт лизингового имущества отражает в бухгалтерском учете ППА (право пользования активом) и обязательство по аренде.

В отчетном году проводилась ежегодная инвентаризация всех обязательств согласно ФСБУ 28/2023 "Инвентаризация":

с 01.12. по 31.12.2025г. годовая инвентаризация ОС по Приказу о проведении инвентаризации №02/1 от 01.12.2025г.,

с 17.11. по 30.11.2025г. годовая инвентаризация ТМЦ, готовой продукции, НЗП по Приказу о проведении инвентаризации №02 от 01.11.2025г.,

годовая инвентаризация расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами по приказу о проведении инвентаризации №02/3 от 14.01.2026г.

Отклонений не установлено, пересортица по ТМЦ и полуфабрикатам отражена с применением счета 91 "Прочие доходы (расходы)"

Резерв ежегодных отпусков и по сомнительным долгам по задолженности покупателей, поставщиков не создавались.

## Основные показатели деятельности организации

Расшифровка строк бухгалтерского баланса на 31.12.2025г.:

### I. Внеоборотные активы

| Наименование показателя                                                              | код  | в тыс. руб. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|
| Нематериальные активы:                                                               | 1110 | 0,00        |
| Основные средства                                                                    | 1150 | 0,00        |
| в т.ч. Основные средства с учетом износа                                             | 1150 | 0,00        |
| Прочие внеоборотные активы из состава расходов будущих периодов (поручительство ФРП) | 1190 | 0,00        |

### II. Оборотные активы

| Наименование показателя   | код  | в тыс. руб. |
|---------------------------|------|-------------|
| Запасы                    | 1210 | 0,00        |
| Дебиторская задолженность | 1230 | 933,00      |

### IV. Долгосрочные обязательства

| Наименование показателя    | код  | в тыс. руб. |
|----------------------------|------|-------------|
| Прочие обязательства:      | 1520 | 1 295       |
| Кредиторская задолженность |      |             |

В 2025 году по основному виду экономической деятельности: 46.73 -Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием, выручка составила -19 933 тыс. руб., убыток - 8 тыс. руб.

## Информация об аффилированных лицах

Антонова Лейсан Фагимовна -учредитель, 100% доли собственности в ООО, занимает должность директора.

Расчеты по оплате труда за 2025г. – 1 150 тыс. руб.

в т.ч. вознаграждение ключевого управленческого персонала:

директор – 1 150 тыс. руб.

## Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Не имеются.

## О взаимосвязанных сторонах

ООО ТД "Монолит" не имеет взаимозависимых организаций.

## Антикоррупционная политика общества

Антикоррупционная политика отражает приверженность общества высоким этическим стандартам и принципам открытого и честного взаимодействия, а также стремление к совершенствованию корпоративной культуры, следованию лучшим практикам корпоративного управления и поддержанию деловой репутации на должном уровне. Антикоррупционная политика разработана в соответствии с Федеральным законом от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

В обществе проводится внутренний аудит финансово- хозяйственной деятельности, контроль за полнотой и правильностью отражения данных в бухгалтерском учете и соблюдением требований применимого законодательства и внутренних нормативных документов, в том числе принципов и требований, установленных Антикоррупционной политикой.

Внутренний контроль общества регулируется Положением о внутреннем контроле в ООО ТД "Монолит" утвержденный директором Антоновой Л.Ф. от 15.01.2025г.

В обществе проводятся контрольные меры:

по ежеквартальной сверке дебиторов, кредиторов (покупателей и поставщиков),  
по ежегодной инвентаризации ОС, ТМЦ, готовой продукции, НЗП,  
по проверке сроков полезного использования (СПИ) ОС.

Правила Внутреннего контроля ООО ТД «Монолит» направлены на соблюдение правил № 115-ФЗ, регулирующих процесс по ПОД/ФТ. Обеспечивает режим защиты и хранения конфиденциальной информации. Осуществляем оценку рисков при заключении договора поставки новым клиентам. Бухгалтерские операции, подлежащие подпаданию под признаки необычной сделки, не осуществлялись. Все сделки в отчетном 2025 году осуществлялись только по обычному обороту.

Генеральный директор

ООО ТД «Монолит»



Антонова Л.Ф.