

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «МОНОЛИТ-НН»

ИНН 5256178779

1. Общая информация

ООО «Монолит-НН» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

1. Основные виды деятельности

Основные виды экономической деятельности Общества по ОКВЭД:

23.63 — Производство товарного бетона

2. Учетная политика

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта «1С:Предприятие 8.3».

Общество относится к субъектам малого предпринимательства и в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» имеет право на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Основание составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2025 год составлена в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», федеральными стандартами бухгалтерского учета, в том числе ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», с учетом права Общества на применение упрощенных способов ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

3. Уставный капитал на 31.12.2025 составляет 10 т.р.

4. Нематериальных активов нет

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019. Запасы оцениваются по средней себестоимости. Ценности для управленческих нужд (оргтехника, канцтовары) списываются в расходы по мере передачи в эксплуатацию.

По состоянию на 31.12.2025 запасы составляют 2323 т.р. В т.ч. материалы 1994т., топливо 182 т.р., товары 147 т.р.

6. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится. В соответствии с учетной политикой, активы стоимостью не более 100 000 руб.

На 31.12.25 Стоимость основных средств составляет 14814 т.р. накопленная амортизация 7231т.р

7. Финансовые вложения

На 31.12.25 сумма денежных средств, размещенных на депозитных счетах составляет 8008т.р.

8. Обязательства

Заемные средства привлекаются для пополнения оборотных Все условия договоров соблюдаются, просрочек нет.

9. Дебиторская задолженность

Основными дебиторами являются крупные поставщики материалов по авансам выданным

На 31.12.25 суммы авансов АО ГОТХ 2000 т.р., АО «Цемрос» 2673 т.р.

Так же имеется просроченная дебиторская задолженность от покупателей ООО «ТСК «Геометрия» 1017 т.р.. Ведется претензионная работа.

10. Информация о рисках:

Основные риски деятельности организации связаны с изменением цен на сырье и материалы. Ключевым финансовым риском для организации является риск неплатежеспособности покупателей и, как следствие, рост дебиторской задолженности. Условия работы с крупными контрагентами предполагают значительные отсрочки платежа, что требует поддержания высокого объема оборотных средств и создает риски кассовых разрывов. Кроме того, компания зависит от стабильности ключевых поставщиков. Для минимизации последствий ведется регулярный мониторинг финансового состояния дебиторов.

Судебные разбирательства: *На отчетную дату Общество не имеет незавершенных судебных разбирательств, способных существенно повлиять на его финансовое положение*

11. 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.

Директор Дмитриев Алексей Алексеевич