

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Монолит-СТ» (ООО «Монолит-СТ»)  
ИНН 5445120693, КПП 544501001, ОГРН 1055445038758  
Адрес: 633009, НСО, г. Бердск, ул. Зеленая Роща, д. 5/13

## 1. Общая информация об организации

ООО «Монолит-СТ» является коммерческой организацией, созданной 30.09.2005 г. и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

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

**Основной вид экономической деятельности** Общества по ОКВЭД: 23.61 (Производство изделий из бетона для использования в строительстве)

**Среднесписочная численность работников** составляет 25 человек.

### 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.

Корректировки показателей бухгалтерской отчетности прошлых отчетных периодов ретроспективно не применялись.

Существенные ошибки прошлых отчетных периодов в отчетном году не выявлялись.

Оценочные значения, используемые при формировании бухгалтерской отчетности, в отчетном периоде не пересматривались.

## 2. Учетная политика

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

Существенной признается информация, если ее показатель превышает 5 процентов соответствующей группы показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

### 3. 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.

Элементы амортизации в отчетном периоде не изменялись.

3. Основные средства								
3.1. Наличие и движение основных средств								
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	амортизация	обесценение	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	19 988	(12 923)	4 114	(1 473)	-	24 102	(14 396)
в том числе:								
Машины и оборудование	3а 2025 г.	19 988	(12 923)	4 114	(1 473)	-	24 102	(14 396)

### 4. Запасы

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.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

### 5. Денежные средства и денежные эквиваленты:

Денежные средства и денежные эквиваленты включают:

Денежные средства на расчетных рублевых счетах в банках – 13 тыс.руб.

Денежные средства в кассе – 8 тыс.руб.

### 6. Финансы и другие оборотные активы:

Данная строка включает в себя дебиторскую задолженность. Резервы по сомнительным долгам не создаются в связи с применением упрощенных способов учёта. Дебиторская задолженность отражается в сумме, установленной договором. Списание задолженности производится по истечении срока исковой давности.

В отчетном периоде у Общества отсутствовали:

— нематериальные активы;

— заемные средства и иные обязательства по привлеченным кредитам и займам.

В связи с отсутствием указанных объектов соответствующая информация в бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениях не раскрывается.

## **7. Капитал и расчеты с участниками**

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

Участниками Общества являются:

- Физические лица, являющиеся гражданами РФ:

\* Осин Алексей Викторович, доля участия — 37,5 процентов,

\* Пехотская Светлана Викторовна, доля участия – 37,5 процентов,

- ООО «Специализированный застройщик «СТРОЙРЕГИОНСЕРВИС» - 25 процентов.

В 2025 году Обществом начислены и выплачены дивиденды в сумме 15 536 тыс.руб.

Выплата дивидендов не привела к снижению величины чистых активов Общества ниже размера уставного капитала.

Нераспределенная прибыль составила 113 001 тыс.руб.

## **8. ПОЯСНЕНИЯ К СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**

### **8.1 Выручка без НДС (НДС не предусмотрен) составила 33 295 тыс. руб., в т.ч.:**

Производство изделий из бетона для использования в строительстве – 30 123 тыс. руб.

Работы по ремонту оборудования и техническому обслуживанию объекта заказчика – 3 172 тыс.руб.

Общество получает выручку от реализации товаров, работ, услуг на территории РФ.

### **8.2 Расходы по обычным видам деятельности составили 39 793 тыс.руб., в т.ч.:**

Себестоимость продаж – 32 515 тыс.руб,

Управленческие расходы – 7 278 тыс.руб.

### **8.3 Прочие доходы составили 36 тыс.руб., в т.ч.:**

Проценты по депозиту в размере – 36 тыс. руб.

### **8.4 Прочие расходы составляют 109 тыс.руб., в т.ч.:**

- комиссия за услуги банков – 109 тыс.руб.

### **8.5 Налог на прибыль (доходы) организации:**

Общество применяет упрощенную систему налогообложения с объектом «доходы минус расходы»:

Доходы – 64 287 тыс.руб.

Расходы – 47 782 тыс.руб.

Налоговая база – 16 505 тыс. руб.

Налог – 15% = 2 476 тыс. руб.

## 8.6 Чистая прибыль:

По данным формы «Отчет о финансовых результатах» на 31.12.25г. по строке 2400 отражена чистая прибыль, полученная по результатам финансово-хозяйственной деятельности предприятия за 2025г. в размере (9 047) тыс.руб.

Общество с ограниченной ответственностью «Монолит-СТ»:

- успешно осуществляет производственно-хозяйственную деятельность,
- имеет на балансе ликвидные активы, которые приносят доходы,
- не имеет просроченной задолженности перед бюджетом по налоговым обязательствам,
- соблюдает обязательства по оплате труда перед своими сотрудниками,
- не имеет претензий от поставщиков.

Таким образом, руководство Общества предпринимает необходимые действия, чтобы обеспечить способность Общества продолжать деятельность и своевременно погашать обязательства.

## 9. Органы управления:

Единоличный исполнительный орган — директор Алиев Илхам Адилхан Оглы (Протокол № 4 от 03.12.2025, сроком на 5 лет).

Главный бухгалтер — Куликова Татьяна Михайловна.

## 10. 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.

## 11. Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 26 марта 2026 года.

Директор ООО «Монолит-СТ»



И.А.О. Алиев

Главный бухгалтер ООО «Монолит-СТ»

Т.М. Куликова