

Пояснительная записка к бухгалтерской отчётности

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица:

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОНОЛИТ ПЛЮС"

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 2510015939

Код причины постановки на учет (КПП): 251001001

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для организации, является торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями (ОКВЭД 46.73.6).

2. Анализ финансового положения ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОНОЛИТ ПЛЮС"

2.1. Структура имущества и источники его формирования

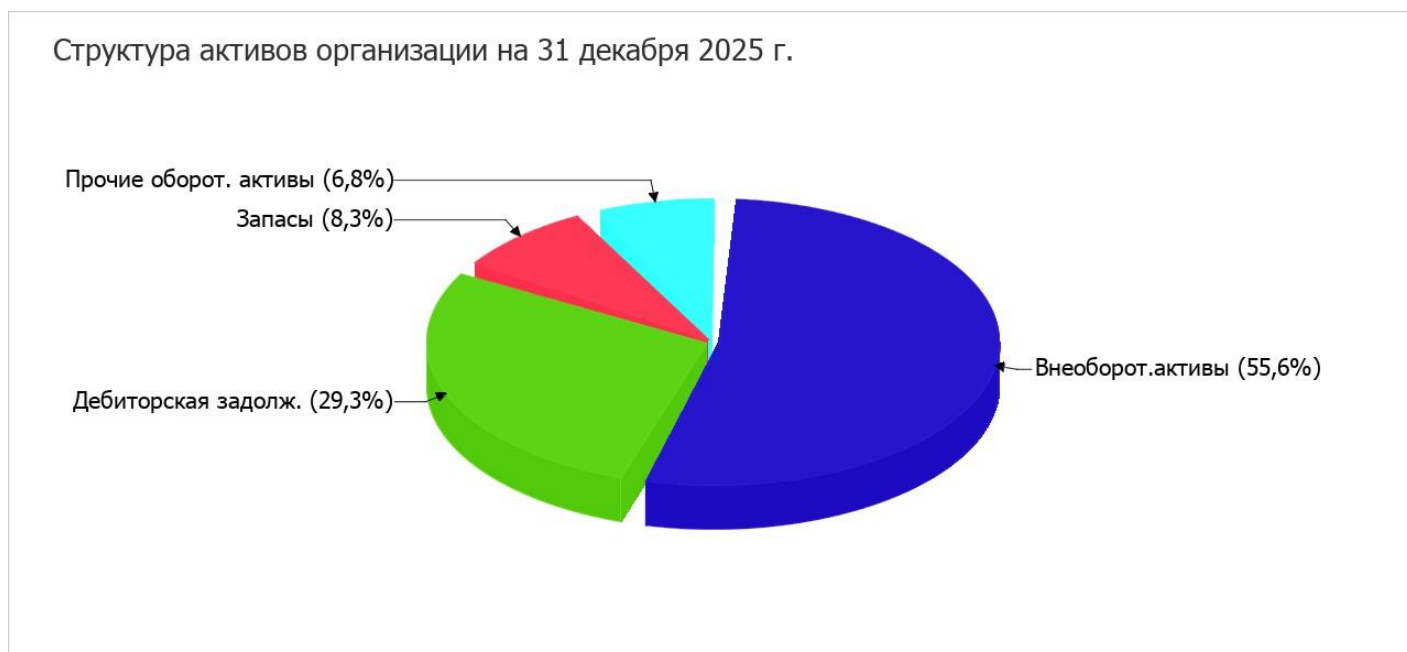
Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
Актив						
1. Внеоборотные активы	37 609	33 550	72,6	55,6	-4 059	-10,8
в том числе: основные средства	37 609	33 550	72,6	55,6	-4 059	-10,8
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—
2. Оборотные, всего	14 202	26 802	27,4	44,4	+12 600	+88,7
в том числе: запасы	2 592	4 987	5	8,3	+2 395	+92,4
дебиторская задолженность	10 145	17 683	19,6	29,3	+7 538	+74,3
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1 465	4 132	2,8	6,8	+2 667	+182
Пассив						
1. Собственный капитал	16 633	19 279	32,1	31,9	+2 646	+15,9
2. Долгосрочные обязательства, всего	—	—	—	—	—	—
в том числе: заемные средства	—	—	—	—	—	—
3. Краткосрочные обязательства*, всего	35 178	41 073	67,9	68,1	+5 895	+16,8

Показатель	Значение показателя				Изменение за анализируемый период	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
в том числе: заемные средства	2 000	2 300	3,9	3,8	+300	+15
Валюта баланса	51 811	60 352	100	100	+8 541	+16,5

* Без доходов будущих периодов, возникших в связи с безвозмездным получением имущества и государственной помощи, включенных в собственный капитал.

Структура активов организации на 31 декабря 2025 г. характеризуется таким соотношением: 55,6% внеоборотных активов и 44,4% текущих. Активы организации за весь рассматриваемый период увеличились на 8 541 тыс. руб. (на 16,5%). При этом собственный капитал организации изменился практически пропорционально активам организации, увеличившись на 2 646 тыс. руб.

На диаграмме ниже наглядно представлено соотношение основных групп активов организации:



Рост величины активов организации связан с ростом следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех положительно изменившихся статей):

- дебиторская задолженность – 7 538 тыс. руб. (59,8%)
- денежные средства и денежные эквиваленты – 2 667 тыс. руб. (21,2%)
- запасы – 2 395 тыс. руб. (19%)

Одновременно, в пассиве баланса наибольший прирост наблюдается по строкам:

- кредиторская задолженность – 5 595 тыс. руб. (65,5%)
- нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) – 2 646 тыс. руб. (31%)

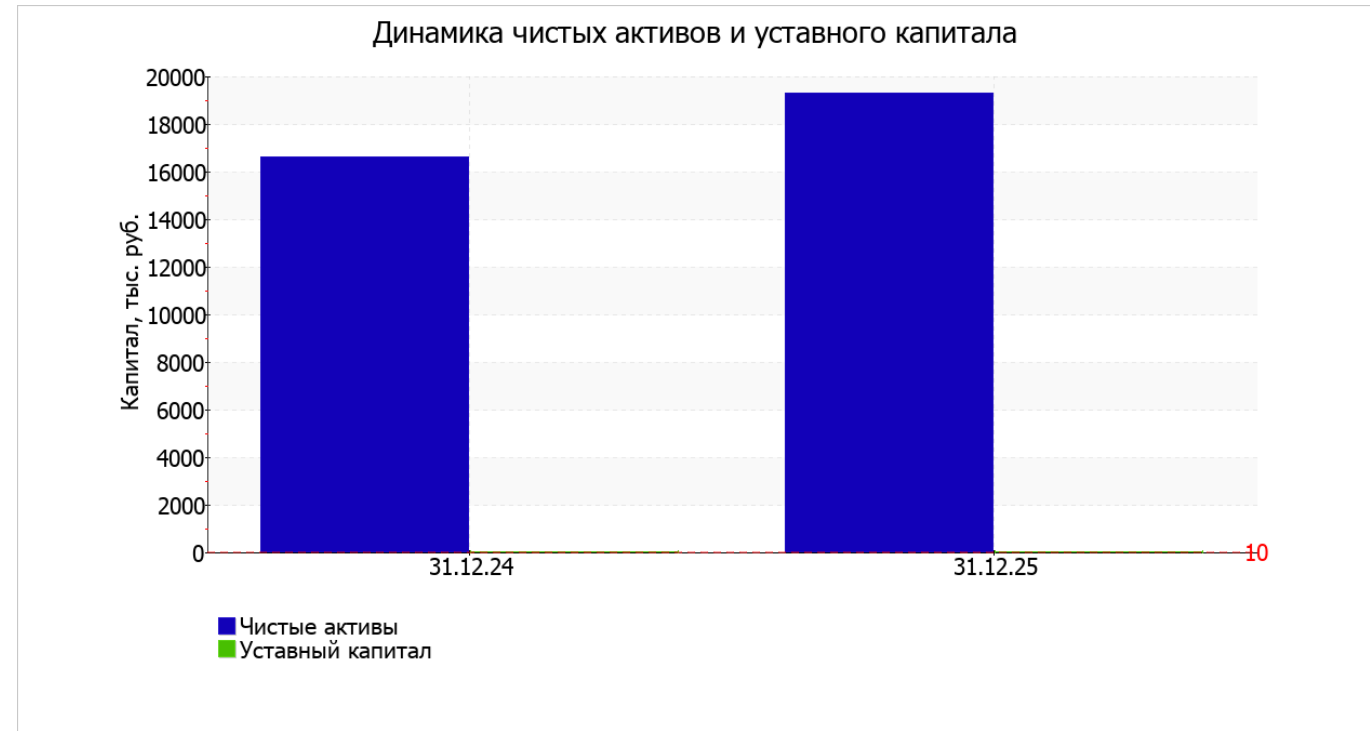
Среди отрицательно изменившихся статей баланса можно выделить "основные средства" в активе (-4 059 тыс. руб.).

по состоянию на 31.12.2025 собственный капитал организации составил 19 279,0 тыс. руб., при том что на первый день анализируемого периода собственный капитал организации равнялся 16 633,0 тыс. руб. (т.е. увеличение на 2 646,0 тыс. руб., или на 15,9%).

2.2. Чистые активы организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3- гр.2)	± % ((гр.3- гр.2) : гр.2)
	31.12.2024	31.12.2025	на начало анализируемого периода (31.12.2024)	на конец анализируемого периода (31.12.2025)		
1. Чистые активы	16 633	19 279	32,1	31,9	+2 646	+15,9
2. Уставный капитал	10	10	<0,1	<0,1	—	—
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	16 623	19 269	32,1	31,9	+2 646	+15,9

Чистые активы организации на 31.12.2025 namного (в 1 927,9 раза) превышают уставный капитал. Это положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. К тому же, определив текущее состояние показателя, необходимо отметить увеличение чистых активов на 15,9% за весь рассматриваемый период. Превышение чистых активов над уставным капиталом и в то же время их увеличение за период говорит о хорошем финансовом положении организации по данному признаку. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



3. Выводы по результатам анализа

Ниже обобщены ключевые финансовые показатели ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОНОЛИТ ПЛЮС".

Среди положительных показателей финансового положения и результатов деятельности организации можно выделить следующие:

- изменение собственного капитала практически соответствует общему изменению активов организации;
- чистая прибыль за период 01.01–31.12.2025 составила 2 690 тыс. руб.

Показателем, имеющим значение на границе норматива, является следующий – за период с 01.01.2025 по 31.12.2025 получена прибыль от продаж (2 152 тыс. руб.), хотя и наблюдалась ее отрицательная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (-6 968 тыс. руб.).

Проведенный анализ показывает, что финансовое состояние ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "МОНОЛИТ ПЛЮС" в полной мере соответствует общепринятым стандартам. Угроза банкротства организации незначительная, и имеются возможности для продолжения финансово- хозяйственной деятельности.