

Общество с Ограниченной Ответственностью

«МОНОЛИТ»

ИНН: 2221214942 КПП: 222301001 ОГРН: 1142225012709

Расчетный счет: 40702810514030000892

Банк: ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)

БИК: 044525411 Корр. счет: 30101810145250000411

Пояснения к бухгалтерскому балансу на 31.12.2025г.

и отчету о финансовых результатах за 2025 год

1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Монолит».

1.2. Юридический адрес – 656023, Алтайский край, г.Барнаул, пр-д 9-й Заводской, д. 40, офис 21.

1.3. Дата государственной регистрации – 18.09.2014г.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2025г. составляет 2 человека.

1.5. Обособленные подразделения, в том числе филиалы и представительства отсутствуют.

1.6. Уставный капитал составляет 5 010 000 руб. Участниками являются:

- Вдовин Евгений Вячеславович с долей 100 процентов.

1.7. Основные виды деятельности по ОКВЭД, осуществляемые Обществом:

- 68.10 - покупка и продажа собственного недвижимого имущества;
- 68.20 - аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.

1.8. Сведения о руководстве и главном бухгалтере

Директор Общества: Вдовин Евгений Вячеславович;

Главный бухгалтер Общества: Вдовин Евгений Вячеславович.

1.9. Аудит бухгалтерской отчетности Общества

Общество не подлежит обязательному аудиту.

2. Стандарты, по которым составлена отчетность, учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Организация ведет бухгалтерский учет имущества, активов, обязательств и фактов хозяйственной деятельности с использованием компьютерной техники и бухгалтерской программы 1С: Предприятие 8.3, конфигурация Бухгалтерия предприятия, редакция 3.0.

Организация применяет общую систему налогообложения.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5%.

Установлен лимит стоимости для отдельного объекта ОС в размере 100 тыс. руб.

Установлен критерий существенности величины затрат на ремонты, технические осмотры, техническое обслуживание ОС, проводимые с периодичностью более 12 месяцев в размере 10% от стоимости объекта ОС.

После признания объект основных средств оценивается в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости; установлена периодичность начисления амортизации ОС - на конец каждого месяца; установлен момент начала и прекращения начисления амортизации ОС: начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете; начисление амортизации прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Малоценные предметы (стоимостью менее 100 тыс. руб.) со сроком использования более 12 месяцев являются группой основных средств, информация о которых заведомо незначительна для организации с учетом особенностей ее деятельности и структуры активов (то есть не может повлиять на экономические решения пользователей отчетности). Затраты на приобретение указанных активов признаются в коммерческих, или управленческих расходах в периоде их осуществления (п. 7.4 ПБУ 1/2008);

При выполнении условий, перечисленных в п. 12 ФСБУ 25/2018, Организация не признает предмет аренды в качестве права пользования активом и не признает обязательство по аренде в любом из следующих случаев:

- а) срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды;
- б) рыночная стоимость предмета аренды без учета износа (то есть стоимость аналогичного нового объекта) не превышает 300 000 руб. и при этом арендатор имеет возможность получать экономические выгоды от предмета аренды преимущественно независимо от других активов.

Срок полезного использования права пользования активом устанавливается на основе срока аренды, с учетом намерений и планов руководства в отношении продления такого срока, изменения условий аренды, оценки возможностей замены арендатора, оценки перспектив рынка аренды.

По договорам, в отношении которых ФСБУ 25/2018 не применяется, арендные платежи в качестве расхода признаются в соответствии с условиями договоров аренды.

Организация классифицирует объекты учета аренды операционной аренды, если выполняется любое из следующих условий:

- а) срок аренды существенно меньше и несопоставим с периодом, в течение которого предмет аренды останется пригодным к использованию;
- б) предметом аренды являются имеющие неограниченный срок использования объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются;
- в) на дату предоставления предмета аренды приведенная стоимость будущих арендных платежей существенно меньше справедливой стоимости предмета аренды;

по операционной аренде доходы признаются в соответствии с условиями договоров аренды и включаются в доходы по обычным видам деятельности.

В отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд ФСБУ 5/2019 не применяется. Затраты, понесенные при приобретении указанных запасов, признаются расходами периода.

Коммерческие и управленческие расходы признаны полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Организация формирует резервы по сомнительным долгам на основании анализа дебиторской задолженности на предмет оценки финансового состояния (платежеспособности) должников и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Дебиторская задолженность в балансе представляется за минусом резерва по сомнительным долгам.

Организация не формирует оценочное обязательство по оплате отпусков согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

В отчетном периоде Организация не создавала резерв под обесценение запасов вследствие отсутствия фактов существенного обесценения.

Информация о капитале представлена в Отчете об изменении капитала.

Информация о капитальных вложениях и основных средствах представлена в таблице №4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о финансовых вложениях представлена в таблице №5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о запасах представлена в таблице №6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о дебиторской задолженности представлена в таблице №7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о расходах по займам и кредитам представлена в таблице №8.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация о кредиторской задолженности представлена в таблице №8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 37 000 тыс. руб., что соответствует аналогичному показателю прошлого года. Прочие доходы, а именно, проценты по предоставленным займам, составили 13 589 тыс.руб., что значительно превышает данные 2024г. Реализация внеоборотных активов компанией в 2025г. не осуществлялась.

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности представлена в таблице №10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Состав прочих расходов: 76 тыс.руб. – проценты по займам полученным, 32 тыс.руб. – услуги банка, 598 тыс.руб. – налог на имущество и другие налоги и сборы, а также штрафные санкции.

4. Информация о связанных сторонах и бенефициарах

Вдовин Евгений Вячеславович является учредителем; владение 100% доли в Уставном капитале. Связанными сторонами Общества является ключевой управляющий персонал. За отчетный период объем операций со связанными сторонами представлен в таблице:

Связанная сторона	Характер отношений	Вид операции	Объем операции, сумма в тыс. руб.
Ключевой управляющий персонал	Наемные сотрудники по ТК РФ	Оплата труда вместе с премиями	389

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было.

5. Способ раскрытия информации о господомощи

В отчетном периоде компания государственную помощь не получала.

6. Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за отчетный год была подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности. В 2025 году Обществом получена прибыль 36 190 тыс.руб. По сравнению с прошлым годом прибыль уменьшилась на 6,3%, что связано в большей степени с реализацией в 2024 г. внеоборотного актива. В условиях нестабильной финансово-экономической ситуации, сокращение спроса и снижение платежеспособности покупателей/арендаторов не позволило Обществу полноценно осуществить в 2025г. планы по инвестированию в отношении комплекса зданий, находящихся в собственности Общества.

Проведенная руководством оценка приводит к выводу о том, что несмотря на негативное влияние внешних факторов, непрерывность деятельности Общества сохранена, Общество намерено продолжать деятельность непрерывно, по меньшей мере, в течение следующих 12 месяцев.

Какие-либо корректировки или дополнительное раскрытие информации в бухгалтерской отчетности не требуется. Компания остается платежеспособной по уплате своих обязательств в рублях.

Дата составления текстовых пояснений 30 марта 2026 года.

Директор

ООО «Монолит»

Е.В.Вдовин

4. Основные средства

4.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		4.1. Наличие и движение основных средств								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	3а 2025 г.	139 237	(109 588)	-	-	-	(647)	-	-	-	-	-	139 237	(110 235)
	3а 2024 г.	139 237	(108 941)	6 711	(6 711)	6 553	(647)	-	-	-	-	-	139 237	(109 588)
в том числе: Здания	3а 2025 г.	121 560	(109 061)	-	-	-	(622)	-	-	-	-	-	121 560	(109 683)
	3а 2024 г.	121 560	(108 439)	-	-	-	(622)	-	-	-	-	-	121 560	(109 061)
Сооружения	3а 2025 г.	967	(527)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	967	(553)
	3а 2024 г.	967	(502)	-	-	-	(25)	-	-	-	-	-	967	(527)
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	6 711	(6 711)	6 553	-	-	-	-	-	-	-	-
Земельные участки	3а 2025 г.	16 710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 710	-
	3а 2024 г.	16 710	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 710	-
Инвестиционная недвижимость - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Наличие и движение прав пользования активами

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация		
Права пользования активами -	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
всего	3а 2024 г.	6 710	(5 440)	-	(182)	-	(1 088)	-	-	-	-	-
в том числе:												
Транспортные средства	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	6 710	(5 440)	-	(182)	-	(1 088)	-	-	-	-	-

4.3. Амортизируемые и неамортизируемые основные средства

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Амортизируемые основные средства - всего	12 292	12 939	14 856
в том числе:			
Здания	11 878	12 500	13 122
Сооружения	414	439	465
Транспортные средства	-	-	1 269
Неамортизируемые основные средства - всего	16 710	16 710	16 710
основные средства, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются			
Земельные участки	16 710	16 710	16 710

4.5. Капитальные вложения в основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
		фактические затраты	накопленное обесценение	затраты	обесценение	списано	принято к учету в качестве основных средств	фактические затраты	накопленное обесценение
Капитальные вложения на приобретение основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на создание основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	20	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
в том числе: Железнодорожная разгрузочно-погрузочная эстакада	3а 2025 г.	-	-	20	-	-	-	20	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Автобус MERCEDES-BENZ 223602	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	1	-	-	(1)	-	-
Капитальные вложения на улучшение и восстановление основных средств - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

5. Финансовые вложения

5.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	списано		проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости/резерва под обесценение	переклассифицировано	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
					первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	28 000	-	-	-	-	-	-	-	28 000	-
	3а 2024 г.	28 000	-	-	-	-	-	-	-	28 000	-
в том числе: Доли в УК	3а 2025 г.	28 000	-	-	-	-	-	-	-	28 000	-
	3а 2024 г.	28 000	-	-	-	-	-	-	-	28 000	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	3а 2025 г.	61 955	-	-	-	-	-	-	-	61 955	-
	3а 2024 г.	27 277	-	46 195	11 517	-	-	-	-	61 955	-
в том числе: Займы	3а 2025 г.	61 955	-	-	-	-	-	-	-	61 955	-
	3а 2024 г.	27 277	-	46 195	11 517	-	-	-	-	61 955	-
Итого	3а 2025 г.	89 955	-	-	-	-	-	-	-	89 955	-
	3а 2024 г.	55 277	-	46 195	11 517	-	-	-	-	89 955	-

6. Запасы

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	3а 2025 г.	-	-	652	(652)	-	-	X	X	-	-
	3а 2024 г.	-	-	651	(651)	-	-	X	X	-	-
в том числе: Сырье и материалы	3а 2025 г.	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	647	(647)	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	647	(647)	-	-	-	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период (за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде)						На конец периода	
		по условиям договора	резерв по сомнительным долгам	поступило		списано			переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
				в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	67 890	-	35 485	-	(6 093)	-	-	-	97 283	-
	3а 2024 г.	73 671	-	55 405	-	(61 186)	-	-	-	67 890	-
в том числе:											
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	180	-	-	-	-	-	180	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	7 583	-	21 717	-	(6 093)	-	-	-	23 207	-
	3а 2024 г.	64 883	-	-	-	(57 300)	-	-	-	7 583	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	10 307	-	13 589	-	-	-	-	-	23 896	-
	3а 2024 г.	8 788	-	5 405	-	(3 886)	-	-	-	10 307	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000	-
	3а 2024 г.	-	-	50 000	-	-	-	-	-	50 000	-
Итого	3а 2025 г.	67 890	-	35 485	-	(6 093)	-	-	X	97 283	-
	3а 2024 г.	73 671	-	55 405	-	(61 186)	-	-	X	67 890	-

8. Обязательства

8.1. Наличие и движение обязательств (за исключением оценочных обязательств)

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	3а 2025 г.	13 566	4	-	(8 080)	-	-	5 490
	3а 2024 г.	28 050	4 916	-	(19 400)	-	-	13 566
в том числе: Расчеты по аренде	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	1 167	-	-	(1 167)	-	-	-
Краткосрочные займы	3а 2025 г.	5 000	-	-	(5 000)	-	-	-
	3а 2024 г.	14 600	-	-	(9 600)	-	-	5 000
Проценты по займам и кредитам	3а 2025 г.	105	-	-	(105)	-	-	-
	3а 2024 г.	8 737	-	-	(8 632)	-	-	105
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	3 972	-	-	(971)	-	-	3 002
	3а 2024 г.	1 243	2 729	-	-	-	-	3 972
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	3 850	-	-	(2 004)	-	-	1 846
	3а 2024 г.	1 749	2 101	-	-	-	-	3 850
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	616	2	-	-	-	-	618
	3а 2024 г.	531	85	-	-	-	-	616
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	3а 2025 г.	8	1	-	-	-	-	10
	3а 2024 г.	10	-	-	(1)	-	-	8
Расчеты с персоналом по оплате труда	3а 2025 г.	15	-	-	(1)	-	-	14
	3а 2024 г.	13	1	-	-	-	-	15
Итого	3а 2025 г.	13 566	4	-	(8 080)	-	X	5 490
	3а 2024 г.	28 050	4 916	-	(19 400)	-	X	13 566

9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Полученные - всего	-	-	-
Выданные - всего	55 000	297 340	347 340
в том числе:			
Поручительства, выданные кредитным организациям	50 000	292 340	342 340
Поручительства, выданные нефинансовым организациям	5 000	5 000	5 000

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4	4
Затраты на оплату труда	389	389
Отчисления на социальные нужды	119	102
Амортизация	647	1 760
Прочие затраты	364	512
Итого по элементам	1 523	2 767
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	1 523	2 767