

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025 год

Общество с ограниченной ответственностью «Монолит»

ИНН 3022003138 КПП 302201001 ОГРН 1143022000472

Адрес: 416501 Астраханская обл., г.Ахтубинск, тер. Вторая, зд.1

1. Общая информация об организации

- 1.1. Сокращенное наименование *ООО «Монолит»*
- 1.2. Дата государственной регистрации *15.10. 2014 г.*
- 1.3. Общество применяет *общую систему налогообложения*
- 1.4. Основной вид экономической деятельности *41.20 Строительство жилых и нежилых зданий*
- 1.5. Уставный капитал *10 000 руб.*
- 1.6. Единственным участником Общества является *Савиков Владимир Николаевич, доля участия 100 %*
- 1.7. Сведения о руководителе и главном бухгалтере

Директор Савиков Дмитрий Владимирович (решение № 2 от 03.09.2015 г., приказ № 12 от 03.09.2015 г.)

Главный бухгалтер - Гужвий Наталья Андреевна (приказ № 6 от 03.08.2015 г.)

2. Основание составления бухгалтерской отчетности

- 2.1. Данная упрощенная Бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учета, применяемыми в Российской Федерации.
- 2.2. Общество вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, в соответствии с частью 4 статьи 6 Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», так как является субъектом малого предпринимательства.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2025 год не подлежит обязательному аудиту в соответствии с законодательством Российской Федерации об аудиторской деятельности.

Упрощенная Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена на основании принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество сможет реализовать свои активы и выполнять свои обязательства в ходе своей обычной деятельности в обозримом будущем. У Общества отсутствует намерение по ликвидации.

3. Информация об учетной политике

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

Учетная политика организации составлена в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина от 06.10.2008 г. № 106н.

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

4. 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 составе основных средств по строке 1150 «Основные средства» баланса числятся транспортные средства в количестве двух единиц.

Таблица 4 Основные средства

5. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы»

Запасы оцениваются по фактической себестоимости

В составе запасов Общество отражает сырье и материалы, а также другие активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство осуществляется по средней себестоимости.

Таблица 6 Запасы

6. Дебиторская задолженность

В состав дебиторской задолженности отражена задолженность поставщиков по авансам в счет будущих поставок, задолженность покупателей и заказчиков в рамках договоров за предоставленные услуги и выполненные работы, а также пр. задолженность.

Таблица 7 Дебиторская задолженность

7. Обязательства

В составе обязательств отражены кредиторская задолженность перед поставщиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, краткосрочные займы, а также прочие обязательства

Таблица 8 Обязательства

8. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал оплачен полностью.

В отчетном году выплата дивидендов не производилась.

9. Основные факторы, повлиявшие на результат деятельности

Выручка организации за отчетный период составила 12227 т.р., расходы по обычным видам деятельности 11843 т.р.

Состав расходов приведен в *Таблице 10 Расходы по обычным видам деятельности*

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 28.03.2026 г.

Директор _____ Савиков Д.В.



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	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение	фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение						
Запасы - всего	3а 2025 г.	1 125	-	3 793	(4 857)	-	-	X	61	-	-	-
	3а 2024 г.	170	-	23 076	(22 121)	-	-	X	1 125	-	-	-
в том числе:												
Сырье и материалы	3а 2025 г.	1 125	-	3 507	(4 569)	-	-	(2)	61	-	-	-
	3а 2024 г.	170	-	22 885	(21 931)	-	-	-	1 125	-	-	-
Готовая продукция	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты на доставку товаров до складов организации	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Незавершенное производство	3а 2025 г.	-	-	286	(288)	-	-	2	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	191	(191)	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Иные виды запасов	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.2. Запасы, в отношении которых имеются ограничения имущественных прав

Наименование показателя	На 31 декабря 2025 г.	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.
Запасы, находящиеся в пути, - всего	-	-	-
в том числе:			
Готовая продукция	-	-	-
Товары	-	-	-
Иные виды запасов	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге, - всего	-	-	-

7. Дебиторская задолженность

7.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		резерв по сомнительным долгам	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		проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на расходы	восстановление резерва	переклассифицировано	по условиям договора	резерв по сомнительным долгам
					в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	3а 2025 г.	20 598	-	61	-	-	(1 584)	-	-	-	19 076	-	-
	3а 2024 г.	19 190	-	1 648	-	-	(239)	-	-	-	20 598	-	-
в том числе:													
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	1 601	-	1	-	-	(1 584)	-	-	-	18	-	-
	3а 2024 г.	46	-	1 608	-	-	(53)	-	-	-	1 601	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	4 419	-	57	-	-	-	-	-	-	4 476	-	-
	3а 2024 г.	4 419	-	40	-	-	(40)	-	-	-	4 419	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	3а 2025 г.	14 578	-	3	-	-	-	-	-	-	14 581	-	-
	3а 2024 г.	14 580	-	-	-	-	(2)	-	-	-	14 578	-	-
Авансы по аренде (лизингу)	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	3а 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	3а 2024 г.	145	-	-	-	-	(145)	-	-	-	-	-	-

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

[illegible]

10. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	4 571	21 931
Затраты на оплату труда	2 221	2 523
Отчисления на социальные нужды	664	700
Амортизация	286	191
Прочие затраты	4 101	16 147
Итого по элементам	11 843	41 492
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	11 843	41 492