

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Монро»

Юр.адрес: 443544 Самарская обл., Волжский р-н, с. Курумоч,

Комплекс дорожного сервиса,

ОГРН 1026303505161

ИНН/КПП 6367033763/636701001

Р/с 40702810706180000136

К/с 30101810145250000411 БИК 044525411

Филиал «Центральный» Банка ВТБ (ПАО) г.Москва

ПОЯСНЕНИЯ

К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2025 ГОД

Годовая бухгалтерская отчетность за 2025 год составлена в соответствии с действующим законодательством РФ.

В 2025 году Обществом не принимались решения о прекращении каких-либо видов деятельности, а также не происходило выделения отдельных видов деятельности в самостоятельные юридические лица.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Руководство не располагает информацией о существенных неопределенностях, связанных с событиями или условиями, которые могут вызывать существенное сомнение в способности Общества продолжать деятельность на непрерывной основе.

I. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Монро» (далее «Общество») образовано в 2002 г.

Основной вид деятельности организации - Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2025 г. составила 1 человек (31 декабря 2024 г. – 1 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 443544, Самарская область, Волжский р-н, с.Курумоч, тер.Территория Комплекс дорожного сервиса.

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества (Директор) – Дубовицкий Алексей Владимирович.

Размер уставного капитала на 31.12.2025 составляет 20 000 руб.

II. Учетная политика

Изменения в учетную политику в отчетном периоде не вносились.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основы составления

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также с федеральными стандартами бухгалтерского учета РФ.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

3. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Нереальная к взысканию задолженность описывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

4. Представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

5. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражается в сумме номинальной стоимости долей участников Общества в соответствии с величиной, установленной в Уставе Общества.

6. Основные положения учетной политики

Учетная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества несет директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета и формирование бухгалтерской отчетности Общества возложена на директора.

Бухгалтерский учет в Обществе ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С Бухгалтерия».

7. Отчетность

За 2025 г. организация составляет бухгалтерскую отчетность по образцам, утвержденным ФСБУ 4/2023.

III. Раскрытие существенных показателей

представлено в приложениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Нематериальные активы.

Нематериальные активы отсутствуют.

2. Основные средства

Неамортизируемые основные средства (земельные участки) отражены по строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2024г. – 45 000,00руб. По состоянию на 31.12.2025г. – 0,00руб.

3. Инвестиционная недвижимость

По состоянию на 31.12.2024 г. в составе инвестиционной недвижимости числится - административно-складское здание стоимостью 17 500 000,00 руб.

Земельные участки в 2025г. переведены из основных средств в инвестиционную недвижимость.

По состоянию на 31.12.2025г. стоимость всех объектов инвестиционной недвижимости – 17 545 000,00 руб.

Начисленная амортизация составила по состоянию на 31.12.2024 г – 3 829 639,69руб, по состоянию на 31.12.2025 г – 4 411 357,15руб.

Права пользования активом отражены по строке 1160 «Инвестиционная недвижимость» Бухгалтерского баланса

4. Финансовые вложения

Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2024 г – 0,00 руб. по состоянию на 31.12.2025г. – 47 160 000,00руб. (ООО «Агропромышленный парк «Самара»).

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность на 31.12.2024 составляет - 47 925 790,73(включая займы, которые по правилам бухучета прошлого года были в строке «Дебиторская задолженность» в размере 47 160 000,00 руб.), на 31.12.2025 - 1 885 814,65.(включая ПАО энергетики и электрификации "Самараэнерго" за электроэнергию 114 209,49 руб, ; ООО МП «Обелиск» за аренду 1 760 000,00руб.)

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты отражены по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2024 г. 433 830,60 руб. (средства на расчетных счетах). По состоянию на 31.12.2025 г. - 194 947,95 руб. (средства на расчетных счетах).

6. Прочие оборотные активы

Расходы будущих периодов(страхование здания) по состоянию на 31.12.2024 г. – 1 472,04 руб., на 31.12.2025г. - 11 048,07.

7. Уставный капитал

Уставный капитал отражается по строке 1310 в составе Бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2024 величина составляет 20 000,00 руб. По состоянию на 31.12.2025 г – 20 000,00 руб.

8. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отражается по строке 1370 в составе Бухгалтерского баланса.

По состоянию на 31.12.2024 - 55 043 278,75. По состоянию на 31.12.2025 г. - 55 403 998,54руб.

10.Заемные средства

Долгосрочные заемные средства отражаются по строке 1410 в составе Бухгалтерского баланса. По состоянию на 31.12.2024 – 0,00руб. По состоянию на 31.12.2025 г. – 6 802 248,32руб. (ООО "Средневожская Логистическая Компания")

11.Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность отражаются по строке 1520 в составе Бухгалтерского баланса. Кредиторская задолженность на 31.12.2024 составляет - 7 013 174,93, на 31.12.2025 - 159 206,66 (включая ПАО энергетики и электрификации "Самараэнерго" аванс за электроэнергию 92 364,84, налоги, начисленные за 4-й квартал.)

12.Налоги

12.1 Налог при применении Упрощенной системы налогообложения.

Общество применяет Упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения «Доходы». Ставка составляет 6%.

12.2 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам не начисляется .

12.3 Земельный налог

Общество применяет в 2025 году ставку по земельному налогу 1,5%

12.3 Налог на имущество

Общество начисляет и уплачивает налог на имущество по кадастровой стоимости по ставке 2%.

События после отчетной даты.

События после отчетной даты 31 декабря 2025 г., которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение ООО, отсутствуют.

Директор



Дубовицкий А.В.