

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «МОНОЛИТ-БЕТОН»

ОГРН 1149102118989, ИНН/КПП 9102056626/910201001
295013, Российская Федерация, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Севастопольская, 43 Б

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025 г.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с федеральными стандартами бухгалтерского учёта и систематизирована в соответствии с требованиями, установленными Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и ФСБУ 4/2023.

Информация, раскрываемая в бухгалтерской отчетности, нейтральна.

Содержание и формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

По каждому показателю в бухгалтерской отчетности приведены сравнительные показатели.

Численность работающих ООО «МОНОЛИТ-БЕТОН» на 31.12.2025г – 311 человек (списочного состава - 294 чел, совместителей - 17 чел.);

Вид деятельности – 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий.

Организация применяет общую систему налогообложения.

В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

Выручка за 2025 г. составила 5 824 886 тыс. руб., в том числе:

- ✓ от торговой деятельности – 49 843 тыс. руб.
- ✓ от строительства жилых и нежилых зданий – 5 700 722 тыс. руб.;
- ✓ от аренды и управления собственным или арендованным недвижимым имуществом – 34 801 тыс. руб.
- ✓ от продажи и покупки недвижимости – 18 497 тыс. руб.;
- ✓ от аренды строительных машин и оборудования – 17 116 тыс. руб.;
- ✓ деятельность автомобильного грузового транспорта - 2 736 тыс. руб.;
- ✓ осуществление авторского надзора – 1 000 тыс. руб.;
- ✓ прочая деятельность – 171 тыс. руб.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) –

«Общество ведет бухгалтерский учет фактов хозяйственной жизни, активов, обязательств, источников финансирования деятельности компании, доходов, расходов и иных объектов бухгалтерского учета в российских рублях и копейках. Записи в бухгалтерском учете по валютным счетам компании, а также по операциям в иностранной валюте производятся в российских рублях с одновременным указанием суммы в валюте расчетов и платежей».

«Общество является участником, реализующим инвестиционный проект в свободной экономической зоне Республики Крым в соответствии с Федеральным законом «О развитии Республики Крым и города федерального значения Севастополя и свободной экономической зоне на территориях Республики Крым и города федерального значения Севастополя» № 377-ФЗ от 29.11.2014 и вправе применять пониженную ставку налога на прибыль, для чего применяет отдельный учет доходов и расходов по деятельности в рамках СЭЗ и прочей деятельности».

«Общество применяет в бухгалтерском учете метод определения дохода (выручки) от продажи товаров, продукции (работ, услуг), а также основных средств и иного имущества в соответствии с принципом начисления, то есть «по отгрузке».

В частности, выручка от продажи недвижимого имущества (в том числе квартир) по договорам купли-продажи признается на дату перехода права собственности от Компании к покупателю».

«Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Признание расходов должно производиться в том же периоде, когда признаются доходы, для достижения которых расходы были понесены, либо когда становится очевидно, что данные расходы не приведут к получению каких-либо доходов».

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):

- Директор – Турлаев Александр Викторович.
- Учредители: УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ ВЛАДИНВЕСТГРУПП ООО, Турлаев Александр Викторович ИНН 910216011856.
- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 33 551 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 859 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось в связи с тем, что отсутствует совет директоров.

Руководитель ООО «МОНОЛИТ-БЕТОН» - Турлаев Александр Викторович. Согласно уставу общества, руководитель избирается сроком на 3 года на общем собрании участников.

Дочерних и зависимых обществ нет.

ООО «МОНОЛИТ-БЕТОН» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества

Турлаев Александр Викторович	ИНН 910216011856
------------------------------	------------------

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Выделенные отчетные сегменты (Обособленные подразделения):

- ООО " МОНОЛИТ-БЕТОН " г. Алушта
- ООО " МОНОЛИТ-БЕТОН " г. Керчь
- ООО " МОНОЛИТ-БЕТОН " г. Севастополь
- ООО " МОНОЛИТ-БЕТОН " г. Судак
- ООО " МОНОЛИТ-БЕТОН " Симферопольский р-н

-Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2025 г.	2024 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	122 482	62 202
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	100 548	22 107
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 25%)	Не определяется, в связи с применением разных ставок	Не определяется, в связи с применением разных ставок
Изменение отложенных налоговых активов	34 139	25 356
Изменение отложенных налоговых обязательств	53 317	25 882
Постоянные налоговые обязательства		
Текущий налог на прибыль	17 278	3 250

Временные и постоянные разницы за 2025 и 2024 года

Наименование	2025 г.	2024 г.	
Вычитаемые временные разницы, всего			
Налогооблагаемые временные разницы, всего			
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего			

Наличие налоговых разниц преимущественно обусловлено начислением резерва отпусков только в БУ, разницей в признании расходов по операциям лизинга, и пр. Учет налоговых разниц ведется балансовым методом.

Информация о рисках

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

С февраля 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Директор

(26.03.2026)



Турлаев А.В.