

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и**  
**отчету о финансовых результатах**  
**за 2025 год**

**Общество с ограниченной ответственностью "МОНОЛИТ-РИЭЛТ"**

|   |   |
|---|---|
| Полное наименование организации   | Общество с ограниченной ответственностью "МОНОЛИТ-РИЭЛТ"                                  |
| Краткое наименование  | ООО "МОНОЛИТ-РИЭЛТ"   |
| Юридический адрес   | 295017, Республика Крым, г. Симферополь, ул. Киевская, дом № 41, помещение 117            |
| Основной вид деятельности по ОКВЭД  | ОКВЭД 68.31 Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе |
| Внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц (ОГРН):     | 1149102111894 от 09.06.2006г.   |
| Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет: | 9102053921 / 910201001  |
| Директор  | Париенко Анна Сергеевна   |

**2. Основные виды экономической деятельности**

Основным видом деятельности ООО "МОНОЛИТ-РИЭЛТ" является Деятельность агентств недвижимости за вознаграждение или на договорной основе (ОКВЭД 68.31)

**Дополнительные виды деятельности:** Деятельность агентств по операциям с недвижимым имуществом (ОКВЭД 70.31)

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 22,4 человек.

**Бухгалтерская (финансовая) отчетность**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с требованиями, установленными соответствующими федеральными стандартами бухгалтерского учета, принимаемыми в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность», введенный Приказом Минфина от 04.10.2023 № 157Н, а также на основании Учетной политики для целей бухгалтерского учета с учетом п.7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (далее - ПБУ 1/2008).

Бухгалтерская (финансовая) отчетность дает достоверное представление о финансовом положении Общества на отчетную дату, финансовом результате его деятельности и движении денежных средств за отчетный период.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована на основе принципа непрерывности деятельности и способности продолжать деятельность в обозримом будущем.

На 31.12.2025 у Общества отсутствуют операции и планы по прекращению деятельности.

По состоянию на 31.12.2025 Общество не находится в процессе реорганизации.

При оценке способности продолжать деятельность в обозримом будущем руководство Общества учитывало финансовое положение, ожидаемые результаты коммерческой деятельности в будущем, размер доступных кредитных линий, покрывающих дефицит оборотного капитала, а также планы по капитальным вложениям и другие факторы.

Руководство предпринимает все необходимые меры для поддержания устойчивого развития бизнеса Общества в текущих обстоятельствах санкционного давления и полагает, что применение допущения о непрерывности деятельности, при составлении бухгалтерской отчетности за 2025 года, является правомерным.

### **3. Учетная политика**

3.1. Бухгалтерская отчетность за отчетный год формируется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ и Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 4/2023 «Бухгалтерская (финансовая) отчетность» (далее по тексту ФСБУ 4/2023).

Общество формирует упрощенную бухгалтерскую отчетность за отчетный год (Пункт 52 ФСБУ 4/2023), используя бланки приложения №9 к приказу Минфина РФ №157н от 04.10.2023 года.

В состав упрощенной отчетности входят:

- бухгалтерский баланс,
- отчет о финансовых результатах
- пояснения.

3.2. Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности.

3.3. Общество применяет упрощенную систему налогообложения (УСН) и ведет бухгалтерский учет в полном объеме.

3.4. Активы и обязательства учитываются в порядке, предусмотренном упрощенными способами ведения бухучета, согласно действующим ФСБУ (5/2019 «Запасы», 6/2020 «Основные средства» и др.).

### **4. Нематериальные активы (при наличии)**

В 2025 году общество не имело нематериальных активов на балансе, в связи с чем таблицы раздела 3 не заполняются.

### **5. Основные средства**

5.1. Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии ФСБУ 6/2020 «Основные средства».

Наличие и движение основных средств (в руб.)

| № счета | Название | Сумма, тыс. руб. |            |
|---------|----------|------------------|------------|
|         |          | 31.12.2025       | 31.12.2024 |

|           |                                     |                |                |
|-----------|-------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>01</b> | <b>Основные средства, в т.ч.</b>    | <b>11 408</b>  | <b>9 596</b>   |
| 01.01     | Основные средства в организации     | 11 408         | 9 596          |
| <b>02</b> | <b>Амортизация основных средств</b> | <b>(6 321)</b> | <b>(5 575)</b> |
| 02.01     | Амортизация основных средств        | (6 321)        | (5 575)        |
|           | <b>Итого:</b>                       | <b>5 087</b>   | <b>4 021</b>   |

Пояснения к таблице:

Амортизация начисляется линейным способом.

Объекты основных средств в залоге не находятся, обременений нет.

## 6. Финансовые вложения

**Строка 1170 Предоставленные займы: 180 273 тыс.руб.**

**Строка 1240 Приобретение права- 105 119 тыс.руб.**

## 7. Запасы

Бухгалтерский учет «Запасов» осуществляется в соответствии ФСБУ 6/209 «Запасы».

К «Запасам» относятся активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (основание: п. 3 ФСБУ 5/2019).

По состоянию на 31 декабря 2025 года запасы Общества представлены материалами и товарами для перепродажи.

Материалы: - **2 034 тыс.руб.**

Товары: **90 180 тыс.руб.**

Итого запасы: - **92 214 тыс.руб.** (данные соответствуют строке баланса).

Запасы не требуют создания резерва под обесценение.

## 8. Денежные средства

| № счета | Название                           | Сумма, тыс. руб. |              |
|---------|------------------------------------|------------------|--------------|
|         |                                    | 31.12.2025       | 31.12.2024   |
| 51      | Расчетные счета в т.ч.:            |                  |              |
|         | АО "ГЕНБАНК"                       | <b>4 409</b>     | <b>313</b>   |
|         | ЮГО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК     | <b>5 562</b>     | <b>2 338</b> |
|         | СИМФЕРОПОЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ АБ "РОССИЯ" | -                | <b>15</b>    |
|         | <b>Итого</b>                       | <b>9 971</b>     | <b>2 665</b> |

Остатки денежных средств на расчетных счетах подтверждены выписками банков.

## 9. Дебиторская и кредиторская задолженность

### 9.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Вся дебиторская задолженность на конец 2025 года является краткосрочной и составляет **363 682 тыс.руб.** Просроченной задолженности, по которой не создан резерв, нет.

### 9.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет **322 463 тыс. руб.** и представлена задолженностью перед поставщиками товаров и перед бюджетом по налогам в связи с применением УСН.

## 10. «Заемные средства» (при наличии)

| № счёта | Название                               | Сумма, тыс. руб. |                |
|---------|--|------------------|----------------|
|         |  | 31.12.2025       | 31.12.2024     |
| 67      | Долгосрочные займы (более 12 месяцев)  | 198 131          | -              |
| 66      | Краткосрочные займы (менее 12 месяцев) | -                | 200 472        |
|         | <b>Итого</b>                           | <b>198 131</b>   | <b>200 472</b> |

## 11. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 составляет **125,0 тыс. руб.**  
В 2025 году не осуществлялись изменения размера Уставного капитала.

| Учредитель                           | доля | номинальная стоимость | с даты            |
|--------------------------------------|------|-----------------------|-------------------|
| Бекиров Рустем Джаферович            | 38%  | <b>46 924,36</b>      | <b>18.10.2018</b> |
| ООО "ДК "МОНОЛИТ"<br>ИНН: 9102063415 | 24%  | <b>31 249,54</b>      | <b>06.12.2024</b> |
| Кемалов Антон Александрович.         | 38%  | <b>46 924,36</b>      | <b>18.10.2018</b> |

## 12. Расчеты с учредителями

В 2025 г. Общество начисляло и выплачивало дивиденды по итогам 2024г. (Решение № \_\_ от \_\_\_\_\_ - \_\_\_\_\_).

| Учредитель | доля | начислено | выплачено |
|------------|------|-----------|-----------|
| -          | 100% | -         | -         |

НДФЛ по выплатам дивидендов в 2025 году исчислен и уплачен в размере \_\_ - \_\_ тыс. руб. (13%).

## 12. Доходы по обычным видам деятельности

**Выручка за 2025 год составила: 13 799 тыс.руб**

**Прочие доходы: 42 125 тыс.руб.**

## 13. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год составили:

Материальные расходы: - тыс. руб.

Расходы на оплату труда: **37 304 тыс.руб.**

Страховые взносы: **3 862 тыс. руб.**

Амортизация: **753 тыс.руб.**

Прочие расходы: **13 245 тыс.руб.**

Итого: **55 164 тыс. руб.**

**Прибыль: 760 тыс.руб.**

## 14. Государственная помощь

Общество не получало государственной помощи в 2024-2025 годах.

## 15. Иная информация

События после отчетной даты:

Существенных событий после 31 декабря 2025 года, влияющих на оценку отчетности, не происходило.

## 16. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и обязательств проведена перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2025 год, согласно приказу директора Общества.

Информация о проведенной инвентаризации приведена в таблице:

| Объект учета   | Дата проведения инвентаризации | Результаты инвентаризации                                    |
|--|--------------------------------|--|
| Нематериальные активы  | 31.01.2026                     | разницы между фактическими и учетными данными не обнаружены. |
| Основные средства  | 31.01.2026                     |  |
| Денежные средства, денежные документы, бланки строгой отчетности         | 31.01.2026                     |  |
| Запасы (в т.ч. объекты незавершенного строительства)                     | 31.01.2026                     |  |
| Расчеты по кредитам и займам   | 31.01.2026                     |  |
| Расчеты с покупателями, поставщиками, и прочими дебиторами и кредиторами | 31.01.2026                     |  |
| Расчеты по прочим обязательствам   | 31.01.2026                     |  |