

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МОНОЛИТ"
за 2025 год

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование организации	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "МОНОЛИТ"
Краткое наименование	АО «« МОНОЛИТ »»
Юридический адрес	295034, Крым Респ, Симферополь г, Победы пр-кт, дом № 28А, офис 426
Основной вид деятельности по ОКВЭД	ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом
Внесение записи в Единый государственный реестр юридических лиц (ОГРН)	1189112034430 от 30.08.2018
Идентификационный номер налогоплательщика / Код причины постановки на учет	9102247660 / 910201001
Генеральный директор	Асанов Якуб Рустемович (ИНН) с 910202048768 29.11.2023

2. Основные виды экономической деятельности

Основным видом деятельности АО «« МОНОЛИТ »» ОКВЭД 68.20 Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Общество не имеет филиалов и представительств.

Среднесписочная численность сотрудников за 2025 год составила 0__ 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 и другие внеоборотные активы (при наличии)

Финансовые вложения - 47 204 800,00 руб

НМА- 6 000 000,0 руб

5. Денежные средства

№ счета	Название	Сумма, тыс. руб.	
		31.12.2025	31.12.2024
51	Расчетные счета в т.ч.:	9	1 964
	Итого	9	1 964

Остатки денежных средств на расчетных счетах подтверждены выписками банков.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность

6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Вся дебиторская задолженность на конец 2025 года является краткосрочной и составляет 7 159 677,69 руб. Просроченной задолженности, по которой не создан резерв, нет.

6.2. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность на 31.12.2025 составляет _ 343 448 710,34 руб. и представлена задолженностью перед поставщиками товаров и перед бюджетом по налогам в связи с применением УСН.

7. «Заемные средства»

№ счёта	Название	Сумма, тыс. руб.
---------	----------	------------------

		31.12.2025	31.12.2024
67	Долгосрочные займы (более 12 месяцев)	2 195	2 024
66	Краткосрочные займы (менее 12 месяцев)	288	198
	Итого	2 483	2 222

8. Капитал и резервы

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2025 составляет 10 тыс. руб.
В 2025 году не осуществлялись изменения размера Уставного капитала.

9. Расчеты с учредителями

В 2025 г. Общество не начисляло и не выплачивало дивиденды.

10. Расходы по обычным видам деятельности стр 2120

Расходы по обычным видам деятельности за 2025 год :

Амортизация НМА – 1 421 000,0

Аренда офисных помещений-73 000,0

Ведение реестра и собраний акционеров-72 000,0

Страховые взносы -8 000,0

Оплата труда - 26 937,75

Програмное обеспечение-19 000,00

Услуги по бухгалтерскому и юрид.сопровождению- 360 000,0

11 Расходы на оплату процентов по договорам займа стр 2330

Начислены проценты к уплате на сумму -89 965,98

12 Прочие доходы стр 2350

Начислены проценты к получению на сумму 7 038 719,99

13 Прочие расходы 2350

Оплата услуг банка, госпошлина - -86 564,15

14. Государственная помощь

Общество не получало государственной помощи в 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	31.01.2025	разницы между фактическими и учетными данными не обнаружены.
Основные средства	31.01.2025	
Денежные средства, денежные документы, бланки строгой отчетности	31.01.2025	
Запасы (в т.ч. объекты незавершенного строительства)	31.01.2025	
Расчеты по кредитам и займам	31.01.2025	

Расчеты с покупателями, поставщиками, и прочими дебиторами и кредиторами	31.01.2025	
Расчеты по прочим обязательствам	31.01.2025	

Генеральный директор АО «**МОНОЛИТ**»

Дата: 31.03.2026