ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «Монолит-Строй» за 2020 год.

I. Общие сведения

1. Общая информация

ООО «Монолит-Строй», зарегистрировано в Инспекции Федеральной налоговой службы № 5 по г. Москве св-во 77 №015805999 от 05.03.2013 г.

Является юридическим лицом, созданным на основании Решения №1 единственного учредителя от 27.12.2003 года.

Список участников Общества:

Компания с ограниченной ответственностью «ЭНТОМО ЛИМИТЕД» с размером доли 50%;

Гильмутдинова Ирая Кимовна с размером доли 25%;

Полтавченко Алексей Георгиевич с размером доли 25%.

Место нахождения Общества:

Российская Федерация, 115184, Москва г, Овчинниковский Ср. пер, дом № 12

Почтовый адрес: Российская Федерация, Томская область, 634067, г. Томск, Кузовлевский тракт, строение 4 корпус 2. По данному адресу зарегистрировано Обособленное подразделение. Обособленные подразделения зарегистрированы также по адресам: Томская область, Кривошеинский район, с. Малиновка; Томская область, Зырянский район, с.Тукай; Томская область, Томский район, п.Басандайка; Томская область, Тегельдетский район, Тегульдетское лесничество.

Общество не имеет филиалов и представительств.

2. Основные виды деятельности:

Основным видом деятельности общества является производство плит МДФ и ХДФ.

Объём производства готовой продукции (основные виды):

Наименование	**Произведено куб. м. 2020 год**	**Произведено куб. м. 2019 год**
Плита МДФ ламинированная	29 246	28 185
Плита ХДФ ламинированная	101	292
Сэндвич-плита	32 953	28 902
Плита ХДФ	74 386	65 920
Плита МДФ шлифованная	145 154	172 129
Итого	**281 840**	**295 428**

Производство ламинированных напольных покрытий:

Наименование	**Произведено кв.м. 2020 год**	**Произведено кв.м. 2019 год**
Полы ламинированные	7 780 427	6 527 138
Итого	**7 780 427**	**6 527 138**

Производство стеновых панелей:

Наименование	**Произведено кв.м. 2020 год**	**Произведено кв.м. 2019 год**
Стеновые панели	4 500 511	4 544 578
Уголки к панелям	1 322 397	1 807 835
Итого	**5 822 908**	**6 352 413**

Наряду с основными видами деятельности Общество производит карбамидоформальдегидную смолу, используемую в большей степени для собственного производства плит.

Объём производства данного вида продукции:

Наименование	**Произведено Тн. За 2020 год**	**Произведено Тн. За 2019 год**
Смола КФ-МТ (класс А)	932	1 063
Смола КФ-МТ (класс D)	55 475	56 956
Смола КМФС (карбамидо-меламино-формальдегидная)	97	25
Смола СК-ФП (карбамидо-формалиновая пропиточная)		90
Смола СКМ-ФП (карбамидо-меламино-формалиновая пропиточная)	789	522
Итого	**57 293**	**58 657**

А также пленку для ламинирования плит.

Объём производства данного вида продукции:

Наименование	**Произведено кв.м. За 2020 год**	**Произведено кв.м. За 2019 год**
Пленка для ламинирования	9 761 435	2 552 703
Итого	**9 761 435**	**2 552 703**

10

3. Исполнительные и контрольные органы Общества:

Единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Рябченко Даниил Олегович, действующий на основании Устава.

Данные об исполнительных органах Общества приведены по состоянию на 31.12.2020 года.

4. Информация о численности и персонале

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

876 человека в 2019 году, **922** человек в 2020 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана и утверждена приказом Общества от 29.12.2017 г. № 1/1.

5. Нематериальные активы

Единицей бухгалтерского учета нематериальных активов является инвентарный объект.

Нематериальный актив принимается к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

6. Основные средства

В составе основных средств отражены машины, оборудование и другие соответствующие объекты, использующиеся в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг либо для управленческих нужд в течение длительного времени, т.е. со сроком службы свыше 12 месяцев, если они способны приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем, и Обществом не предполагается последующая перепродажа этих объектов.

11

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и расходы от выбытия основных средств включены в операционные доходы и расходы.

Амортизация основных средств начислена линейным способом по нормам, установленным *Постановлением Правительства № 1 от 01.01.02 г.*

Амортизация не начисляется по объектам стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, которые списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство или эксплуатацию.

Оценка объекта основных средств, стоимость которого при приобретении выражена **в иностранной валюте**, производится в рублях путем пересчета сумм в иностранной валюте по курсу ЦБ РФ, действующему на дату принятия объекта к бухгалтерскому учету.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

8. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы (МПЗ) оценены в сумме фактических затрат на приобретение и списываются в производство по стоимости первых по времени приобретения МПЗ (ФИФО) каждой единицы в момент передачи в эксплуатацию (производство).

9. Учет расходов на производство.

Учет расходов ведется в разрезе объектов калькулирования.

Учет затрат на производство ведется по передельному методу, при котором себестоимость продукции на каждом последующем этапе (в каждом последующем цехе) слагается из произведенных им затрат и себестоимости полуфабрикатов.

Себестоимость продукции лесозаготовки формируется на каждом промежуточном этапе от момента вырубки до момента доставки на последний склад (на каждом складе с учетом затрат на доставку).

На счете 40 «Выпуск продукции и услуг» учет ведется по плановой себестоимости.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности с распределением по видам продаж пропорционально удельному весу выручки от продажи продукции (работ, услуг) в общей их сумме.

Готовая продукция оценивается при постановке на учет по сокращенной производственной себестоимости без учета общехозяйственных расходов.

Оценка готовой продукции при выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе коммерческих расходов отражены расходы на продажу.

10. Расходы будущих периодов.

К расходам будущих периодов относятся суммы расходов, признанные (начисленные) в бухгалтерском учете в соответствии с установленным порядком, но не имеющие отношения к формированию затрат на производство продукции (работ, услуг) отчетного периода.

Расходы будущих периодов относятся на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. Сроки списания определяются по каждому виду расходов будущих периодов в момент их признания в бухгалтерском учете. Если данный срок определить невозможно, то он устанавливается приказом (распоряжением) руководителя предприятия.

11. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).
Резерв по сомнительным долгам Общество не создавало.

12. Признание доходов.

Выручка от продажи продукции признана по мере отгрузки продукции (или оказания услуг) покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

13. Порядок учета налоговых платежей.

По итогам каждого отчетного (налогового) периода, Общество исчисляет сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, подлежащей налогообложению, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода. В течение отчетного периода сумма ежемесячного авансового платежа исчисляется в порядке, установленном в п.2 ст.286 НК РФ.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев, а также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

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. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи

13

с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);

- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);

- средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;

- поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;

- оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;

- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

15. Отложенные налоги.

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского и налогового учета.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

16. Учет договоров строительного подряда.

Общество не выступает в качестве подрядчика или субподрядчика в договорах строительного подряда.

17. Изменения в Учетной политике.

В учетную политику на 2020 год изменений внесено не было.

18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода (Технические корректировки в раскрытии информации)

Сравнительные данные за 2019 год, приведенные в бухгалтерской отчетности за 2020 год, не корректировались.

19. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов не выявлены.

III. Раскрытие существенных показателей

20. Информация по сегментам.

Основным видом деятельности Общества является производство плит МДФ и ХДФ, выручка от этого вида деятельности составляет 62% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Выручка от производства ламинированных напольных покрытий составила 24 %.

Выручка от производства стеновых панелей и уголков к ним составила 7,7%.

Общество оказывает услуги лесозаготовки с целью приобретения круглых лесоматериалов для производственных нужд. Выручка от данного вида деятельности составила 2%.

Общество осуществляет также другие виды деятельности, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация отдельно по ним не раскрывается.

В 2020 году выручка от реализации продукции собственного производства, товаров, работ, услуг составила 4 957 290 тысяч рублей, в 2019 году 5 225 607 тыс. руб. (без учета НДС):

Табл. 20.1.

Наименование номенклатурной группы	Сумма в тыс руб. без НДС	
	2020 год	2019 год
Аренда	0	1 180
Круглые лесоматериалы	35 456	62 888
Пиломатериал	27 143	32 321
Плиты МДФ ламинированные	512 635	466 227
Плиты ХДФ ламинированные	1 270	2 656
Плиты МДФ шлифованные	1 759 781	2 079 126
Плиты ХДФ шлифованные	774 452	628 480
Сэндвич-плита	2 062	3 737
Полы ламинированные	1 186 495	875 638
Стеновые панели	381 779	301 164
Смола	172 447	189 889
Услуги	103 606	100 032
Упаковка	0	13 694
Товары	164	463
Прочие	0	437 261
Итого	**4 957 290**	**5 225 607**

В том числе на экспорт:

Табл. 20.2.

Наименование номенклатурной группы	Сумма в тыс руб. 2020 год	Сумма в тыс руб. 2019 год
Плиты МДФ ламинированные	152 717	164 210
Плиты МДФ шлифованные	550 916	990 054
Плиты ХДФ шлифованные	90 963	117 436
Полы ламинированные	198 549	190 650
Стеновые панели и уголки к ним	72 311	99 056
Пиломатериал	1 050	17 432
Товары	29	0
Прочие	150 374	235 972
Итого	**1 216 909**	**1 815 137**

Основные покупатели Общества в 2020 г.:

Продукции в рублях с НДС 20%:

ООО «Юнилин» - 372 382 тыс.руб.;
ООО «ТАРКЕТТ СОММЕР» - 306 889 тыс.руб.,
ООО «Стройгранд» - 300 043 тыс. руб.,
ИП Абрамова О.И. –282 200 тыс.руб.,
ООО «Убертюре» - 223 646 тыс.руб.,
ООО «МОНАРХ БИЗНЕС КЛУБ-МСК» - 183 422 тыс.руб.,
ООО «Три кита» - 161 941 тыс. руб.,
ООО «Симбирский шпон ТК» - 150 986 тыс.руб.,
ООО «Асиновский завод МДФ» - 113 433 тыс.руб.,
ООО «КИТПРОМТЕХ» - 113 008 тыс.руб.,
ООО «Монарх Бизнесклуб Урал» - 102 032 тыс.руб.

Экспорт продукции:
Продукции в рублях с НДС 0%:

ИП Жанахметов – 84 576 тыс.руб.,
ОсОО Ихтияр – 51 562 тыс.руб.,
NOO «Alpi-2015» - 48 656 тыс.руб.,
ООО «AGER 2005» - 42 478 тыс.руб.,
ИП Мусаев Азис – 38 595 тыс.руб.

География продаж

ДокументПродажи.Федеральный округ	**Количество м3**	**%**
Азербайджан	1 425,421	0,495
Болгария	36,864	0,013
Дальневосточный федеральный округ	1 807,944	0,628
Казахстан	27 397,263	9,517

Крымский федеральный округ	402,730	0,140
Кыргызская Республика	12 937,679	4,494
Монголия	70,372	0,024
Приволжский федеральный округ	53 931,216	18,734
Самовывоз	67,580	0,023
Северо-западный федеральный округ	656,339	0,228
Северо-Кавказский	2 488,815	0,865
Сибирский федеральный округ	98 394,465	34,179
Таджикистан	1 698,079	0,590
Туркмения	481,856	0,167
Узбекистан	38 407,179	13,341
Уральский федеральный округ	14 749,346	5,123
Финляндия	24,592	0,009
Центральный федеральный округ	26 760,388	9,296
Южный федеральный округ	6 139,407	2,133
Итог	**287 877,536**	**100,000**

21. Нематериальные активы и Основные средства

21.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		
		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация	первоначальная стоимость [3]	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	за 20 20 г.[1]	20	(5)	17	(0)	0	(3)	0	0	0	37	(8)
	за 20 19 г.[2]	20	(3)	0	(0)		(2)				20	(5)
в том числе:	за 20 20 г.[1]	20	(5)	17	( )		(3)				37	(8)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименования мест происхождения товаров	за 20 19 г.[2]	20	(3)		( )		(2)				20	(5)
(вид нематериальных активов)	за 20 г.[1]		( )		( )		( )					( )
	за 20 г.[2]		( )		( )		( )					( )
и т.д.												

В составе НМА отражено исключительное право владельца на товарный знак, сроком использования 10 лет

.

17

21.2. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[4]	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации[4]	переводы		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[4]
					первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[4]		первоначальная стоимость[3]	накопленная амортизация[4]		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 20 20 г.[1]	3 581 294	(1 301 884)	109 369	(536)	536	(555 370)			3 690 127	(1 857 718)
	за 20 19 г.[2]	3 500 872	(760 637)	81 567	(1 145)	563	(541 815)			3 581 294	(1 301 884)
в том числе:	за 20 20 г.[1]	788 611	(91 850)		( )		(36 975)			788 611	(128 825)
Здания и сооружения	за 20 19 г.[2]	785 560	(55 892)	3051	( )		(35 958)			788 611	(91 850)
Земельные участки и объекты природопользования	за 20 20 г.[1]	30 697	(0)		( )		( )			30 697	(0)
	за 20 19 г.[2]	30 697	( )		( )		( )			30 697	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 20 г.[1]	3 879	(1 437)	1 967	( )		(830)			5 846	(2 267)
	за 20 19 г.[2]	3 290	(738)	589	( )		(699)			3 879	(1 437)
Машины и оборудование	за 20 20 г.[1]	2 090 519	(993 675)	19 768	( )		(404 760)			2 110 287	(1 398 435)
	за 20 19 г.[2]	2 078 973	(590 887)	11 541	( )		(402 788)			2 090 519	(993 675)
Прочие объекты	за 20 20 г.[1]	331 134	(77 338)	2 760	( )		(25 406)			333 894	(105 745)
	за 20 19 г.[2]	330 776	(49 159)	358	( )		(28 179)			331 134	(77 338)
Транспортные средства	за 20Zo г.	336 484	(137 584)	84 674	(536)	536	(85 377)			420 792	(222 425)
	за 2019 г.	271 571	(63 961)	65 028	(1 145)	563	(74 191)			336 484	(137 584)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
в том числе:	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
	за 20 20 г.[1]		( )		( )		( )				( )
(группа объектов	за 20 19 г.[2]		( )		( )		( )				( )
и т.д.											

Данные по группам основных средств за 2019 г из таблицы «Наличие и движение основных средств» не являются сопоставимыми с данными пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах Общества за 2019 в связи с тем , что в 2020 г. часть единиц учета основных средств была переведена в иные группы основных средств. Перевод объекта основных средств в иную группу основных средств не приводит к изменению его стоимости, поэтому совокупные данные по наличию и движению основных средств в 2019 г. не изменились.

Аналогичная ситуация сложилась в части незавершенных капитальных вложений.

21.3. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2020 г.[1]	34 490	262 064	(1 961)	(109 369)	185 224
	за 2019 г.[2]	34 226	81 831	(0)	(81 567)	34 490
в том числе:	за 2020 г.[1]	12 953	30 397	(1 961)	(0)	41 389
Здания и сооружения	за 2019 г.[2]	13 745	2 259	( )	(3 051)	12 953
Земельные участки и объекты природопользования	за 2020 г.[1]	0		( )	(0)	0
	за 2019 г.[2]			( )	(0)	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020 г.[1]	134	1 833	( )	(1 967)	0
	за 2019 г.[2]		723	( )	(589)	134
Машины и оборудование	за 2020 г.[1]	16 747	141 087	( )	(19 768)	138 066
	за 2019 г.[2]	16 104	12 184	( )	(11 541)	16 747
Прочие объекты	за 2020 г.[1]	4 656	3 873	( )	(2 760)	5 769
	за 2019 г.[2]	4 377	637	( )	(358)	4 656
Транспортные ср-ва	за 2020 г.[1]	0	84 874	( )	(84 874)	0
	за 2019 г.[2]		66 028	( )	(66 028)	0
и т.д.						

21.4. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	За 2020 г.[1]	За 2019 г.[2]
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		
в том числе:		
Здания и сооружения		3 051
Машины и оборудование		
Транспортные ср-ва		
Прочие объекты	-	-
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	-	-
в том числе:		
Машины и оборудование	( )	(-)
Транспортные ср-ва	( )	(-)
Прочие объекты		

21.5. Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.[4]	На 31 декабря 2019 г.[2]	На 31 декабря 2018 г.[2]
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	140 909	121 820	1 472 927
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации			
Основные средства, переведенные на консервацию			
Иное использование основных средств (залог и др.)	1 560 769	2 018 717	711 565

22. Поисковые активы.

У общества материальных поисковых активов нет.

23. Финансовые вложения

Финансовые вложения в отчетном периоде отсутствовали.

24. Запасы

24.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020 г.	672 223	-	4 096 461	(4 040 004)	-	-	X	728 680	-
	5420	за 2019 г.	637 973	-	4 085 926	(4 047 598)	-	-	X	672 223	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020 г.	429 936	-	2 145 596	(255 534)	-	-	(1 855 078)	464 920	-
	5421	за 2019 г.	340 284	-	2 280 945	(257 229)	-	-	(1 934 063)	429 936	-
Готовая продукция	5402	за 2020 г.	188 263	-	836	(3 424 102)	-	-	3 440 772	205 769	-
	5422	за 2019 г.	267 375	-	3 196	(3 492 514)	-	-	3 410 205	188 263	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020 г.	430	-	430	(272)	-	-	(63)	345	-
	5423	за 2019 г.	1 025	-	584	(894)	-	-	(284)	430	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020 г.	53 593	-	1 949 779	(360 096)	-	-	(1 585 691)	57 586	-
	5425	за 2019 г.	29 289	-	1 799 960	(229 798)	-	-	(1 475 857)	53 593	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020 г.	-	-	471 205	(471 205)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019 г.	-	-	549 488	(549 488)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	59	59	-
	5427	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

20

25. Расходы будущих периодов.

табл. 25.1

Наименование	На 31.12.2020г. (тыс. руб.)	На 31.12.2019г. (тыс. руб.)
Аренда объектов лесного фонда	3 838	0
Право аренды земельного участка (3 участка)	21 160	22 479
Страхование имущества	1 689	0
Страхование автогражданской ответственности	273	1 608
ИТОГО в составе строки 1260 бухгалтерского баланса	**26 960**	**24 087**

26. Дебиторская и кредиторская задолженность

26.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)[3]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления[3]	погашение	списание на финансовый результат[5]	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 20 г.[1]	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	0	( )
	5521	за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
в том числе: *По расчетам с*		за 20 20 г.[1]		( )			( )	( )		( )		( )
поставщиками и подрядчиками (сч.60)		за 20 19 г.[2]		( )			( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 20 г.[1]	885 442	( )	8 053 353		(8 140 854)	(0)			797 941	( )
	5530	за 20 19 г.[2]	513 779	( )	8 681 169		(8 309 506)	(0)			885 442	( )
в том числе: *По расчетам с*		за 20 20 г.[1]	163 242	( )	1 428 626		(1 223 823)	( )		( )	368 045	( )
поставщиками и подрядчиками (сч.60)		за 20 19 г.[2]	196 902	( )	1 355 189		(1 388 849)	( )		( )	163 242	( )
По расчетам с		за 20 20 г.[1]	417 059	( )	5 803 406		(5 814 699)	( )		( )	405 766	( )
покупателями и заказчиками (сч.62)		за 20 19 г.[2]	312 056	( )	6 012 709		(5 907 706)	( )		( )	417 059	( )
По расчетам с		за 20 20 г.[1]	305 141	( )	821 321		(1 102 332)	( )		( )	24 130	( )
разными дебиторами и кредиторам (сч.68,70,71,76)		за 20 19 г.[2]	4 821	( )	1 313 271		(1 012 951)	( )		( )	305 141	( )
Итого	5500	за 20 20 г.[1]	885 442	( )	8 053 353		(8 140 854)	(0)		x	797 941	( )
	5520	за 20 19 г.[2]	513 779	( )	8 681 169		(8 309 506)	(0)		x	885 442	( )

26.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)[8]	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления [9]	погашение	списание на финансовый результат [9]	перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.[1]	2 073 994	91 252	47 575	(449 999)	(0)	(198 689)	1 564 133
	5571	за 2019 г.[2]	1 952 284	1 066 715	47 575	(679 504)	( )	(313 076)	2 073 994
в том числе: *По расчетам с*		за 2020 г.[1]	63 679	91 252		(81 837)	( )	( )	73 094
поставщиками и подрядчиками (сч.60)		за 2019 г.[2]	724 299	73 271		(679 504)	( )	(54 387)	63 679
По кредитам и займам (сч.67)		за 2020 г.[1]	2 010 315		47 575	(368 162)	( )	(198 689)	1 491 039
		за 2019 г.[2]	1 227 985	993 444	47 575	( )	( )	(258 689)	2 010 315
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.[1]	1 181 222	7 236 279	89 590	(7 521 901)	(0)	198 689	1 183 879
	5580	за 2019 г.[2]	2 110 617	8 505 793	53 541	(9 801 805)	(0)	313 076	1 181 222
в том числе: *По расчетам с*		за 2020 г.[1]	789 512	4 092 250		(4 335 203)	( )	0	546 559
поставщиками и подрядчиками (сч.60)		за 2019 г.[2]	1 748 926	5 206 358		(6 220 159)	( )	54 387	789 512
По расчетам с покупателями и заказчиками (счет 62)		за 2020 г.[1]	66 135	1 881 405		(1 797 630)	( )	( )	149 910
		за 2019 г.[2]	236 355	2 324 071		(2 494 291)	( )	( )	66 135
По кредитам и займам (сч.67,66)		за 2020 г.[1]	260 784		89 590	(349 500)	( )	198 689	199 563
		за 2019 г.[2]	60 000		53 541	(111 446)	( )	258 689	260 784
Расчеты по налогам и сборам (счет 68)		за 2020 г.[1]	18 538	250 329		(184 648)	( )	( )	84 219
		за 2019 г.[2]	15 167	197 541		(194 170)	( )	( )	18 538
Обязательства перед внебюджетными фондами (счет 69)		за 2020 г.[1]	23 829	159 533		(167 924)	( )	( )	15 438
		за 2019 г.[2]	33 914	152 537		(162 622)	( )	( )	23 829
Обязательства перед персоналом (счет 70)		за 2020 г.[1]	19 371	579 542		(584 646)	( )	( )	14 267
		за 2019 г.[2]	15 658	555 106		(551 393)	( )	( )	19 371
Прочие обязательства (счет 71,76)		за 2020 г.[1]	3 053	273 220		(102 349)	( )	( )	173 924
		за 2019 г.[2]	597	70 180		(67 724)	( )	( )	3 053
Итого	5550	за 2020 г.[1]	3 255 216	7 327 531	137 165	(7 971 900)	(0)	x	2 748 012
	5570	за 2019 г.[2]	4 062 901	9 572 508	101 116	(10 481 309)	(0)	x	3 255 216

27. Информация, связанная с использованием денежных средств

Остаток денежных средств, отраженных в балансе на 31.12.2020 г. по строке 1250 в сумме 14 798 тыс. руб. состоит из:

табл. 27.1.

Остаток денежных средств на расчётном счёте	7 943
Остаток денежных средств в кассе предприятия	63
Расчетный валютный счет	6 792
Прочий банковский счет (карта)	
Всего	**14 798**

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 10 тыс. рублей.

Резервный капитал

В отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

29. Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства, отраженные в балансе на 31.12.2020 года по строке **1410 в сумме 1 491 039 тыс.руб.,** состоят из:

табл.29.1.

Контрагент	Сумма в тыс.руб.
Газпромбанк	557 905
Стик ООО векселя	933134
Итого	**1 491 039**

по строке **1450 в сумме 73 094тыс.руб.**:

табл. 29.2.

Контрагент	Сумма в тыс.руб.
Сименс Финанс ООО	14 111
ДЛЛ Лизинг ООО	32 209
АльфаМобиль ООО	26 774
Итого	**73 094**

30. Сведения о составе прочих доходов и расходов.

Прочие доходы организации сложились из следующих показателей:

табл. 30.1.

Наименование	2020 год (тыс. руб.)	2019 год (тыс. руб.)
Прочие внереализационные доходы		
Возмещения (госпошлины, убытков, страховые)	604	2 017
Излишки материалов	14 423	10 029
Прочая реализация	63 538	73 934
Прочее	0	120 956
Курсовые разницы, доходы (расходы) связанные с продажей валюты	9 334	123
Итого	**87 899**	**207 059**

23

Прочие расходы организации составили:

табл. 30.2.

Наименование	2020 год (тыс.руб.)	2019 год (тыс.руб.)
Благотворительность, возмещение убытков	6 639	1 503
Госпошлина	344	516
Курсовые разницы, доходы (расходы) связанные с продажей валюты		4 540
Недостачи	10 621	3 337
Производственные расходы при отсутствии выпуска	74 289	59 018
Прочая реализация	60 803	69 400
Премии (скидки) покупателям	9 639	2 717
Прочие расходы по обслуживанию кредитов и займов	2 809	6 873
Услуги банка	2 116	1 214
Штрафные санкции	825	1 180
Прочие	30 790	54 065
Итого по строке 2350 ОФР	**198 875**	**204 363**

31. Расходы по обычным видам деятельности

31.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты	5610	4 870 445	5 003 067
Расходы на оплату труда	5620	550 956	543 427
Отчисления на социальные нужды	5630	169 623	165 538
Амортизация	5640	556 213	541 817
Прочие затраты	5650	1 341 392	1 291 884
Итого по элементам	5660	7 488 629	7 545 733
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(3 037 323)	(2 908 602)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 451 306	4 637 131

32. Налогообложение.

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

32.1. Рассчет налога	
Бухгалтерская прибыль 2020 года	259 692
Условный расход по налогу на прибыль	51 738
Постоянная разницы по расходам	44 807
Постоянное налоговое обязательство	8 962
Текущий налог на прибыль	60 700

33. Государственная помощь.

Общество в отчетном году не получало государственной помощи.

34. Дочерние и зависимые общества.

Общество не составляет сводную бухгалтерскую отчетность. На 31.12.2020 г. Общество не является участником в других Обществах.

35. Вознаграждение основному управленческому персоналу.

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора.

Вознаграждение генеральному директору утверждается штатным расписанием Общества.

36. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на 31.12. 2020 г. Общество не выступает поручителем за третьих лиц.

По Договору залога недвижимого имущества № **1119-044-ЛТ/З-1 от 01.11.2019г.** выдано обеспечение обязательств по кредитному договору АО «Газпромбанк», залоговая стоимость 498 458 тыс. руб. (Основные средства).

По Договору залога движимого имущества № **1119-044-ЛТ/З-2 от 05.11.2019г.** выдано обеспечение обязательств по кредитному договору АО «Газпромбанк», залоговая стоимость 266 258 тыс. руб. (Основные средства).

По Договору залога движимого имущества № **1119-044-ЛТ/З-3 от 05.11.2019г.** выдано обеспечение обязательств по кредитному договору АО «Газпромбанк», залоговая стоимость 971 444 тыс. руб. (Основные средства).

По Договору залога движимого имущества № **1119-044-ЛТ/З-4 от 05.11.2019г.** выдано обеспечение обязательств по кредитному договору АО «Газпромбанк», залоговая стоимость 4 107 тыс. руб. (Основные средства).

25

37. События после отчетной даты.

В 2020 Общество создавало резерв по сомнительным долгам по контрагенту ООО «ИАТ» в связи с возбуждением дела о банкротстве в отношении контрагента. После прекращения дела о банкротстве резерв был восстановлен.

В феврале 2021 г. налоговый орган инициировал процесс о признании несостоятельным (банкротом) ООО «ИАТ» (Дело № А67–772/2021).

ООО «Монолит-Строй» готовится пакет документов для включения в реестр требований кредитора с размером требований 231 738 тыс.руб., резерв по сомнительным долгам вновь создан в полном объеме в 2021 году.

38. Сведения о связанных сторонах.

Связанными сторонами являются участники Общества. Операции с участниками Общества в 2020 году отсутствовали.

39. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

С начала марта 2020 года, в связи, в частности, с пандемией COVID-19, на мировых рынках наблюдается существенное снижение спроса и цен на нефть, а также снижение курса рубля по отношению к мировым валютам. При сохранении существующих тенденций в долгосрочной перспективе, указанные факторы могут продолжить оказывать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств и результаты деятельности Общества. Общество не может оказать влияния на экономическую ситуацию в стране, но в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Генеральный директор
ООО «Монолит-Строй» Рябченко Д.О.

26 марта 2021 года.

26