

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К ГОДОВОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2020 ГОД ПО АО «МОНОЛИТ»

I.

Краткая характеристика структуры и основные направления деятельности организации.

Акционерное общество «Монолит»

- ОГРН 1025003519023
- ИНН 5029022704
- КПП 502901001
- адрес (место нахождения) юридического лица: 141006, Московская область, городской округ Мытищи, г. Мытищи, Олимпийский проспект, д.48 Лит. Б, каб. 31.

08.04.1994 года юридическое лицо зарегистрировано Правительством Московской области в форме закрытого акционерного общества с украинскими инвестициями 08 апреля 1994г., что подтверждается Свидетельством серии АМО № 196/258.1.

21.10.2002 года Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002г. с присвоением основного государственного регистрационного номера 1025003519023.

Уставный капитал АО «Монолит» составляет 10570010 (Десять миллионов пятьсот семьдесят тысяч десять) рублей и состоит из стоимости акций общества, приобретенных акционерами.

Общее количество обыкновенных именных бездокументарных акций – 96091 (девять тысяч шесть тысяч девятьсот одна) штука, номинальной стоимостью 110 (сто десять) рублей каждая, выпущенных и зарегистрированных за №1-01-20456-Н, дата выпуска 26.04.2000г, в том числе дополнительно выпущенные 23.11.2017 г, государственный регистрационный номер дополнительного выпуска 1-01-20456-Н-001D.

Держателем реестра акционеров акционерного общества, внесенного в Единый государственный реестр юридических лиц является регистратор ОАО «РЕЕСТР» (ОГРН 1027700047275, ИНН 7704028206), что подтверждается выданным Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц за ГРН 2155029088080 от 25.05.2015г.

08 июля 2015г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Мытищи Московской области зарегистрированы изменения, касающиеся смены наименования, организационно-

правовой формы и адреса местонахождения, что подтверждается Листом записи за ГРН 2155029093162 от 08.07.2015г.

14 ноября 2018г Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Электростали Московской области зарегистрированы изменения, касающиеся уточнения адреса местонахождения, что подтверждается Листом записи за ГРН 7185053387721 от 14.11.2018г

I. Учетная политика организации

Основными элементами учетной политики АО «Монолит» для целей бухгалтерского учета в 2020 году являлись следующие моменты:

1. Выручка для целей бухгалтерского учета определялась по мере отгрузки.
2. Амортизация начислялась линейным способом, ускоряющие и понижающие коэффициенты не применялись.
3. Основные средства стоимостью до 40 000 рублей списывались на затраты при передаче имущества в эксплуатацию, при этом амортизация не начислялась.
4. Приобретение и изготовление МПЗ отражалось в бухгалтерском учете по средней себестоимости без применения счетов 15,16.
5. Оценка незавершенного производства и готовой продукции отражалась в балансе по фактической себестоимости.
6. Материалы в производство или иное выбытие списывались по средней себестоимости.
7. Общехозяйственные расходы списывались на счет 90.8 (Управленческие расходы).
8. Расходы будущих периодов списывались на себестоимость в том отчетном периоде, в котором возникли и равномерно в течение периода, к которому эти расходы относились.

Элементами учетной политики АО «МОНОЛИТ» в 2020 году для целей налогообложения являлись:

1. НДС: выручка для целей НДС в 2020 году признавалась «по отгрузке».
2. Налог на прибыль:
 - Метод определения выручки в целях налогообложения - по начислению.
 - Амортизация основных средств начислялась линейным способом.
 - Переоценка основных средств не проводилась.
 - Основные средства стоимостью до 40 000 рублей списывались на затраты при переходе имущества в эксплуатацию.

- Материально-производственные запасы принимались к учету по фактическим затратам на их приобретение и списывались в производство по средней себестоимости.
- Расходы будущих периодов списывались равномерно в том периоде, в котором возникали из условий сделки.
- Резервы не создавались.
- При определении затрат по налогу на прибыль все прямые расходы распределялись между реализованной продукцией и незавершенным производством.
- Все косвенные расходы сразу списывались на реализацию.
- Расходы на ремонт основных средств относились на затраты в том периоде, в котором они осуществлялись.

В 2020 году амортизационная премия не применялась.

II. Данные о важнейших отчетных показателях и основных факторах, повлиявших в 2020 году на финансово-хозяйственные результаты деятельности АО «Монолит».

АО «Монолит» ведет деятельность застройщика в Московской области (г. Лобня), а также сдает в аренду собственные жилые и нежилые помещения.

Предприятие входит в состав саморегулируемых организаций (регистрационный номер в реестре саморегулируемых организаций в строительстве СРО-С-121-17122009) имеет свидетельство на выполнение строительных работ (СРО) №СРО-0063.3-5029022704-С-121. На конец отчетного периода среднесписочная численность работающих в 2020 году составила 12 человек.

Саморегулируемая организация,
основанная на членстве лиц, осуществляющих строительство
**Союз «Саморегулируемая организация «Инженерно-строительные предприятия
Московской области»**
143400, Московская область, г. Красногорск, ул. Школьная, д. 1, оф. 1, сайт: союзинжстрой.рф
Регистрационный номер в государственном реестре саморегулируемых организаций
СРО-С-121-17122009

г. Москва

«02» ноября 2015 г.

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают
влияние на безопасность объектов капитального строительства

№ 0063.05-2009-5029022704-С-121

Выдано члену саморегулируемой организации: **акционерному обществу
«Монолит»**, ОГРН 1025003519023, ИНН 5029022704, 141006, Российская Федерация,
Московская область, г. Мытищи, Олимпийский проспект, дом 48.

Основание выдачи Свидетельства: решение Совета Директоров СРО
«Союзинжстрой», протокол № 11 от «02» ноября 2015 г.

Настоящим Свидетельством подтверждается допуск к работам, указанным в
приложении к настоящему Свидетельству, которые оказывают влияние на безопасность
объектов капитального строительства.

Начало действия с «02» ноября 2015 г.

Свидетельство без приложения не действительно.

Свидетельство выдано без ограничения срока и территории его действия.

Свидетельство выдано взамен ранее выданного от «19» декабря 2012 г. № 0063.04-
2009-5029022704-С-121.

Генеральный директор

М.П.

(подпись)

О.Н. Титаев

В 2020 году АО «Монолит» получило доходов – 149 670 тысяч рублей, в том числе:

		Сумма	%
1	Продажа жилых и нежилых помещений (квартиры г. Лобня.Королев.Пироговский)	0	
2	Услуги застройщика и генподрядчика	24 500	45,97
3	Доход от сдачи имущества в аренду, прочие	28 797	54,03
Всего доходов от основных видов деятельности		53 297	100,00%
Прочие доходы			
1	Проценты к получению по договорам займа, депозиту и пр.	26 111	
2	Доход от продажи основных средств	8	
3	Доход от продажи товаров и материалов	5	
4	От списания кредиторской задолженности, свыше 3-х лет	1 122	
5	От возмещения коммунальных услуг	15 057	
6	Прочие доходы	185	
7	Дивиденды, полученные от других организаций	3 132	
8	Доход от реализации акций	50 753	
Итого:		96 373	

Доход от основного вида деятельности, отраженный в строке 2110 «Отчета о прибылях и убытках» составил 53297 тысяч рублей.

Прочие затраты входящие в расчет себестоимости, в том числе:

№ n/n	Наименование расхода	Сумма
1	Себестоимость проданных квартир и нежилых помещений в Лобне	0
3	Себестоимость проданных квартир в Пироговском	0
	ИТОГО:	0

Всего себестоимость проданных товаров, работ, услуг составила- 0 тысяч рублей.

В 2020 году АО «Монолит» понесло прочих расходов в сумме 85 810

тыс.руб., в том числе:

<i>Прочие расходы</i>	
Налог на имущество	4 770
Услуги банка	85
Амортизация ж/д Брянск	22
Себестоимость реализованных основных средств	36
Себестоимость реализованных акций	45 644
Себестоимость реализованных комм. услуг	15 362
Списание дебиторской задолженности по сроку исковой давности	109
Прочие услуги не принимаемые	524
Прочие расходы	0
Проценты по договорам займа к уплате	6 545
Проценты по кредиту	12 713
Итого:	85 810

Управленческие расходы, отраженные в строке 2220 «Отчета о прибылях и убытках» составляют 63 442 тысяч рублей.

Транспортные услуги и компенсация за использование личного автотранспорта	41
Амортизация	18 178
Аренда земли	445
Агентское вознаграждение	138
Обслуживание компьютерной техники	2
Оценка имущества	0
Вода, канализация	81
Аренда помещения (офис)	9 767
Госпошлина	91
Тех. Эксплуатация п/ст и эл. установок	104
ЕСН (Страховые взносы,)	2 024
Заработная плата	9 308
Земельный налог	449
Юридические услуги	1 695
Коммунальные услуги	3 099
Консультационные услуги	74
Взносы в ФСС от НС и ПЗ	84
Страхование офиса, ОСАГО, КАСКО и другие	119
Доставка материалов и прочее	1
Обучение	18
Ремонтные работы (текущий ремонт помещений, монтаж оборудования)	1 251
Рекламные расходы	5 123
Страхование ДДУи онлайн регистрация	2 576
Списание материалов и ГСМ	0

Списание стоимости ОС до 40 тыс.руб.	132
транспортный налог	219
Тех.обслуживание и ремонт а/м	2 312
Прочие	189
Услуги связи	811
Гарантийный ремонт	26
Электроэнергия	8
Канцтовары	757
Услуги охраны и КТС	3 793
Услуги по ведению реестра ЦБ)	452
Членский взнос СРО	75
Итого	63 442

Из расчета приведенных выше показателей, прибыль до налогообложения составляет 306 тысяч рублей. Налогооблагаемая прибыль составила- 880 тысяч рублей.

Исчисленный налог на прибыль организации в 2020 году составил 176 тысяч рублей. Чистая прибыль отчетного периода составила -116 тысяч рублей.

Дебиторская задолженность организации по состоянию на 31.12.2020 г. составляет: 131 626 тысяч рублей, в том числе:

1. Поставщики и подрядчики- 1 738 тыс. руб.
2. Покупатели и заказчики - 78 961 тыс. руб.
3. Налоги и сборы – 236 тыс. руб.
4. Соц. страхование и обеспечение- 905 тыс. руб.
5. Разные дебиторы и кредиторы - 49 786 тыс. руб.

Кредиторская задолженность АО «Монолит» по состоянию на 31.12.2020г составляет 172 187 тыс. руб., в том числе:

1. Поставщики и подрядчики – 22 539 тыс. руб.
2. Покупатели и заказчики -364 тыс. руб.
3. Задолженность по налогам и сборам -2 571 тыс. руб.
4. Разные дебиторы и кредиторы -146 417 тыс. руб.
5. Расчеты по соц. страхованию-191 тыс. руб.
6. Расчеты с персоналом по оплате труда -105 тыс. руб.

В 2020 году АО «Монолит» уплатило налогов и сборов в бюджеты всех уровней – 14 752 т. руб., в том числе:

1	НДФЛ	2 387
2	НДС	4795
3	Налог на прибыль	176
4	Налог на имущество	4 692
5	Земельный налог	449
6	Транспортный налог	219
7	Страховые взносы (ФСС)	0
8	Страховые взносы (ПФ)	1 492
10	Страховые взносы (ФФОМС)	460
11	Страх. от несчастных случаев на производстве	82
12	Пени штрафы	0
	Итого:	14 752

По состоянию на 31.12.20 года задолженность по налогам текущая. В течение отчетного периода налоги в бюджеты всех уровней и во внебюджетные фонды уплачивались своевременно и в полном объеме.

По состоянию на 31.12.20 года на балансе АО «Монолит» имеется запасов на 18 443 тысячи рублей:

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	2020 год				2019 год				
		На начало года	Изменения за период		На конец периода	На начало года	Изменения за период		На конец периода	
		Себестоимость	Поступление и затраты	Выбыло (себестоимость)	Себестоимость	Код	Себестоимость	Поступление и затраты	Выбыло (себестоимость)	Себестоимость
Запасы - всего	5400	28484	10152	20193	18443	5420	31050	84435	87001	28384
в том числе:										
Сырье и материалы	5401	14693	10151	20193	4651	5421	17259	84435	87001	14593
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402	13791	1	0	13792	5422	13791	0	0	13791

По состоянию на 31.12.20 года на балансе АО «Монолит» имеется на
449 806 тыс. руб. основных средств, (остаточная стоимость -291 138 тыс. руб.), в том числе:

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019г.	На 31 Декабря 2018г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	200034	252183	252183
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4520	4520	4520
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285		-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

В 2020 году АО «Монолит» получило -115 тыс. руб. чистой прибыли, в 2019 году – 358 тыс. руб.
 Стоимость чистых активов предприятия в 2020 году составила 316534 тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	5610	171	1775
Расходы на оплату труда	5620	9308	14998
Отчисления на социальные нужды	5630	2108	4611
Амортизация	5640	18178	21577
Прочие затраты	5650	33677	55889
Итого по элементам	5660	63442	98850
Изменение остатков (прирост[-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	0	0
Изменение остатков (уменьшение[+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	63442	98850

V.
События последней отчетной даты и условные факты хозяйственной деятельности.

В отчетном периоде событий после отчетной даты и условных фактов хозяйственной деятельности не было.

VI.
Государственная помощь.

В отчетном году АО «Монолит» государственной помощи не получало.

Генеральный директор:
Главный бухгалтер:



Б.М. Гурович
Г.В. Беликова