ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ООО «МонолитСтрой»
ЗА 2021 ГОД

I. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Полное фирменное наименование общества: Общество с ограниченной ответственностью «МонолитСтрой», сокращенное фирменное наименование общества: ООО «МонолитСтрой»» (далее - Общество).
Дата государственной регистрации общества: 12.03.2014
Серия, номер свидетельства о государственной регистрации: 16№ 006978230
Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС №9 по Республике Татарстан
Основной государственный регистрационный номер: 1141674000830
Орган, осуществивший государственную регистрацию: МИФНС №9 по Республике Татарстан
Основные направления деятельности общества: нежилое строительство
Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2021 г. составляет 442 человек (на 31 декабря 2020 г. -380).
Общество зарегистрировано по адресу:625023 Тюменская обл,г.Тюмень,ул, Харьковскаяд.83,стр4,офис 312

Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

В состав основного управленческого персонала входят:		
1	Билалов Расул Кирманович	Генеральный директор

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

2.1. ОСНОВА СОСТАВЛЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и Положения по ведению бухгалтерского учета и, бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации.
Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой Общества с применением программы «1С: Предприятие», с использованием рабочего Плана счетов, разработанного Обществом на основании типового Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности предприятия, утвержденного Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г. №94н."

2.2.АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА В ИНОСТРАННЫХ ВАЛЮТАХ

Информация для раскрытия отсутствует.

2.3.КРАТКОСРОЧНЫЕ И ДОЛГОСРОЧНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

2.4.НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация для раскрытия отсутствует.

2.5.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Объекты основных средств учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

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

Амортизация основных средств, производилась по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	**Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс**
	с 01.01.2002
Здания	30
Машины и оборудование	6 - 9
Транспортные средства	6 - 8
Прочие	2 - 8

Амортизация по всем видам основных средств начисляется линейным способом.

Не начислялась амортизация по:
- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб. за единицу принимаются к учету в состав материально-производственных запасов и списываются на затраты на производство по мере ввода их в эксплуатацию.

2.6.МАТЕРИАЛЬНЫЕ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ ПОИСКОВЫЕ АКТИВЫ

Нематериальные поисковые активы принимаются к учету по первоначальной стоимости с учетом поисковых затрат. В фактические затраты на приобретение (создание) материальных поисковых активов включаются:
- невозмещаемые суммы, государственные и патентные пошлины, уплачиваемые в связи с приобретение поисковых активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации и иным лицам, через которые приобретен поисковый актив;
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги, в связи с приобретением поискового актива;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением поискового актива.

Поисковые затраты, относятся к внеоборотным активам и учитываются на счете 08. По своему содержанию поисковые активы делятся на материальные и нематериальные.

В бухгалтерском балансе поисковые активы отражены в строке 1130 «Нематериальные поисковые активы».

Расходы на освоение природных ресурсов отражены в налоговых регистрах в разрезе каждого лицензионного участка недр (месторождения).

Нематериальные поисковые активы не амортизируются в ходе деятельности по поиску, оценке месторождения полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых.

2.7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется организацией исходя из последней оценки.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, оцениваются при их выбытии способом средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.8. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

Материально-производственные запасы, включая готовую продукцию, полуфабрикаты собственного производства, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету *по фактической себестоимости*. Фактической себестоимостью МПЗ, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость. Фактическая себестоимость МПЗ, изготовленных силами организации, определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.
Единицей учета МПЗ является номенклатурный номер.
Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется *по средней себестоимо*сти.

2.9. НЕЗАВЕРШЕННОЕ ПРОИЗВОДСТВО И ГОТОВАЯ ПРОДУКЦИЯ.

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы ежемесячно списываются как управленческие расходы
в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

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.

2.10. ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПОКУПАТЕЛЕЙ И ЗАКАЗЧИКОВ

Задолженность покупателей и заказчиков определяется исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Сомнительная дебиторская задолженность с высокой вероятностью непогашения отражена за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Сомнительной дебиторской задолженностью признается просроченная задолженность покупателей по условиям договора свыше 90 дней.

Резервы сомнительных долгов относятся на увеличение прочих расходов. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва восстанавливается.

2.11. УСТАВНЫЙ И РЕЗЕРВНЫЙ КАПИТАЛ

В соответствии с Уставом уставной капитал составляет 30000 руб. Резервный капитал не формируется.

2.12. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ ПОЛУЧЕННЫЕ

Задолженность по полученным займам и кредитам, включая выданные заемные обязательства, ведется по видам займов и кредитов.
Расходы, связанные с выполнением обязательств, делятся на проценты, причитающиеся к оплате, которые учитывается в составе прочих расходов и дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, которые подлежат включению в состав прочих расходов.

2.13. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГИ

Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете производится на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.14. ПРИЗНАНИЕ ДОХОДОВ

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.
Выручка от продаж определяется по мере отгрузки продукции и перехода права собственности на нее к покупателям или принятия работ заказчиком (оказания услуг).
Выручка от реализации товаров и услуг посредством не денежных форм платежей (товарообменные операции, вексельные расчеты и прочие) учитывается на основе стоимости поступающих в оплату товарно-материальных ценностей.
Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.
Прочие доходы, отражаемые в отчете о финансовых результатах, показываются развернуто.

2.15. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА

Денежными эквивалентами Обществом признаются краткосрочные (срок погашения не более 3 месяцев с даты размещения денежных средств) банковские депозиты.

Оплата налоговых платежей, платежей на обязательное социальное страхование, таможенных платежей включается Обществом в движение денежных средств по текущей деятельности. Платежи, принимаемые/осуществляемые в иностранной валюте, отражаются в отчете о движении денежных средств по курсу ЦБ РФ на день платежа.

В отчете о движении денежных средств:
- суммы денежных средств, направленные на оплату товаров, работ, услуг, показываются за минусом возвратов денежных средств от поставщиков;
- суммы поступлений от продажи продукции, товаров, работ, услуг показываются за минусом возвратов денежных средств, осуществленных в адрес покупателей:
- обособленно отражаются остатки полученных авансовых платежей от покупателей и заказчиков за продукцию, товары, работы, услуги, не погашенные по состоянию на отчетную дату;
- обособленно отражаются остатки авансов, выданных поставщикам и подрядчикам, не погашенные на отчетную дату.

2.16. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Для признания выручки, расходов и финансового результата по договорам строительного подряда способом по «мере готовности» Общество определяет степень завершенности работ по договору на отчетную дату по доле понесенных на отчетную дату расходов в расчетной величине общих расходов по договору.

В бухгалтерском учете производятся следующие проводки:
начисление выручки по непринятым заказчиком работам дебет 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам» кредит 90 «Продажи» - начислена выручка по договору, дебет 90 «Продажи» кредит 20 «Основное производство» - списана себестоимость.
В дальнейшем, при приемке работ заказчиком, на сумму ранее начисленной выручки делается проводка дебет 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» кредит 46 «Выполненные этапы по незавершенным работам».

Доходы Общества, не связанные непосредственно с исполнением договора и возникающие в результате нецелевого использования активов (например, продажи Обществом излишних строительных материалов и конструкций, приобретенных для исполнения договора), в выручку по договору не включаются и учитываются как прочие доходы.
Расходы, возмещаемые заказчиком по условиям договора, принимаются к учету по мере возникновения.

Расходы по договорам строительного подряда, понесенные Обществом за период с начала исполнения договора до его завершения, учитываются на забалансовом счете 046 «Расходы по договорам строительного подряда, понесенные за период с начала исполнения договора» в разрезе контрагентов и договоров.

Непредъявленная к оплате начисленная выручка (без НДС) в бухгалтерском балансе отражается в составе дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, по строке 1239 «Прочие дебиторы».

2.17. КРИТЕРИЙ СУЩЕСТВЕННОСТИ.

Показатель считается существенным, если его не раскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %.

2.18. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

Изменения в ученой политике на 2021 год.

В связи с применением с 01.01.2021 Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. № 180н, в учетную политику Общества на 2021 год внесены следующие изменения: закреплен перспективный порядок отражения последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы», уточнен перечень объектов, учитываемых в составе запасов, определен порядок оценки запасов при первоначальном признании, в том числе при приобретении запасов на условиях отсрочки (рассрочки) платежа, а также определены порядок и периодичность формирования резерва под обесценение запасов.

Изменения в учетной политике Общества на 2022 год.

В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета основных средств.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения», утвержденного приказом Минфина России от 17 сентября 2020 г. № 204н, в учетную политику на 2022 год внесены изменения, касающиеся порядка оценки активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы.
В связи с применением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», утвержденного приказом Минфина России от 16 октября 2018 г. № 208н, в учетной политике на 2022 год закреплены положения, определяющие порядок учета аренды у арендодателя и арендатора.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННОЙ ИНФОРМАЦИИ

3.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицами 2.1 «Наличие и движение основных средств», 2.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4 «Иное использование объектов основных средств» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду

Общество не заключало договоры аренды основных средств и не получало в аренду основные средства в 2019-2021 гг.

Незавершенные капитальные вложения

Информация для раскрытия отсутствует.

3.2.НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Информация для раскрытия отсутствует.

3.3. МАТЕРИАЛЫ И ТОВАРЫ ДЛЯ ПЕРЕПРОДАЖИ

Информация по разделу «Материалы и товары для перепродажи» дополняется таблицей 4.1 «Наличие и движение запасов» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Учитывая, что текущая рыночная стоимость производимой Обществом продукции (работ, услуг) соответствует или превышает ее фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанное с событиями после отчетной даты, подтверждающими существовавшие на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при производстве указанной продукции (выполнении работ, оказании услуг), не создавался.

3.4. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2021 г.		На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосроч-ная часть	Долгосрочная часть	Краткосроч-ная часть	Долгосроч-ная часть	Краткосроч-ная часть
Затраты на приобретение страхование		566				-
Затраты на приобретение программного обеспечения		-				
Затраты производственного характера	-	-	-		-	
Прочие	-	566				-
ИТОГО		**566**				

3.5. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» и 5.2 «Просроченная дебиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1238 бухгалтерского баланса отражается сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары (работы, услуги), уплаченная другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы приведены за минусом суммы налога на добавленную стоимость, принятой к вычету.

3.6.ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2021 года у Общества в бухгалтерской отчетности отражены краткосрочные финансовые вложения на сумму 391 тыс. рублей.

Состав краткосрочных финансовых вложений:

тыс. руб.

	31 декабря	
	2021 г.	2020 г.

Займы	391	
Итого финансовых вложений	**391**	

В 2021 году ООО «МонолитСтрой» ИНН 1646038106 по договору займа 1 от 22.01.2021 г. предоставило ООО «МонолитСтрой» ИНН 6153006522 денежные средства в размере 968 тыс. рублей. На 31.12.2021 года остаток денежных средств по договору займа 1 от 22.01.2021г. года составил 391 тыс. рублей.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2021 году финансовым вложениям не создавался

3.7.ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ДЕНЕЖНЫЕ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Состав денежных средств и денежных эквивалентов:

тыс. руб.

	31 декабря		
	2021 г.	2020 г.	2019 г.
Средства в кассе		4	
Средства на расчетных счетах	2322	13486	5328
Средства на валютных счетах			
Средства на специальных счетах в банках			
Итого денежные средства	**2322**	**13490**	**5328**
Краткосрочные банковские депозиты (сроком размещения до трех месяцев)			
Итого денежные эквиваленты			

Недополученные Обществом займы (кредиты) по состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. существенных сумм денежных средств и их эквивалентов, которые были бы Обществу недоступны для использования, нет.

По состоянию на 31.12.2021 г., 31.12.2020 г. и 31.12.2019 г. открытых аккредитивов в пользу Общества нет.

3.5 КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

По состоянию на 31 декабря 2021 г. уставный капитал Общества полностью оплачен.
В течение 2021 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал
В отчетном году добавочный капитал не менялся.

Резервный капитал
В отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

По итогам работы Общества за истекший год не был начислен доход, подлежащий выплате участнику:
за 2021 год 0 тыс. руб.
за 2020 год 0 тыс. руб.
за 2019 год 0 тыс. руб.

3.6 КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по разделу раскрывается табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

3.7 КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Займы

тыс. руб.

Заимодавцы	Период погашения	Валюта займа	31 декабря		
			2021 г.	2020 г.	2019 г.
Билалов Расул Кирманович)	2024г.	Руб.	48835	28945	33263

Общая сумма погашенных займов и выплаченных по ним процентов в течение 2021 г. – 14500 тыс. руб.

3.8. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Информация для раскрытия отсутствует.

3.9. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 2404 тыс. руб. (сумма условного расхода по налогу на прибыль в 2020 г. – 1336 тыс. руб.). В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила **327** тыс. руб. (в 2020 г. – 331 тыс. руб.). Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налоговом учете.

3.10. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Доходами Общества от обычных видов деятельности является выручка от строительства нежилых зданий, а также поступления от продажи основных средств.
За 2021 год доходы от реализации в целом по Обществу составили 1 338 786 тыс. руб., в 2020 году- 1 046 053 тыс. руб.
По сравнению с прошлым годом, в целом по Обществу доход вырос на 21 %. Рост выручки связан с заключением договоров подряда в течение 2021 года

По сравнению с прошлым годом, в целом по Обществу расходы увеличились на 16,3 %. Увеличение затрат на производство обусловлено увеличением объемом строительства, расходом материалов, увеличение цен на строительные материалы. На протяжении 2021года рост цен на сырье был значителен.

3.11. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

В 2020-2021 годах Общество в качестве подрядчика (субподрядчика) по договорам строительного подряда выполняло работы по строительству.

тыс. руб.

Наименование показателя	2021 г.	2020 г.
Общая сумма выручки, признанной в отчетном периоде по договорам строительного подряда (способом «по мере готовности»)	1 338 786	1 046 053
Общая сумма понесенных расходов*	**1180284**	**1070202**
договор подряда №0302/20 от 03.02.2020г.	90630	337487
договор подряда №02-07/21 от 02.07.2021г.	21922	
договор подряда 2904/21 от 29.04.2021	57180	
договор подряда №МНПЗ-20/07100/00365/Р/081 от 28.04.2020	8594	71807
Договор субподряда R109.SC.0009 от 01.04.2020г.	258926	153580
Договор субподряда R109.SC.00038 от 01.06.2020г.	187529	153581
Договор субподряда R107.SC.0037 от 11.05.2020г.	27631	
договор субподряда R106.SC.0210 от 11.05.2021	33792	
Договор подряда на выполнение строительно-монтажных работ № RUBCC-E0089от 03.11.2021	245216	
договор субподряда ДР-УЛ-443/21 от 02.04.2021	199944	
ДР-КР-449/21 от 01.04.2021	48920	
договор субподряда 30-С от 23.12.2019.		23159
ДР-АС-345/1/19-ОЗХ от 01.06.2019 ОЗХ		330588

3.12. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Информация для раскрытия отсутствует

3.13. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Перечень связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование(наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанных лиц	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанным	Доля участия связанного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля в уставном капитале, %
1	2	3	4	5	6
1.	ООО АЛ-Строй	г. Тюмень	Учредитель и директор компаний Билалов Расул Кирманович	-	100%

Резерв по сомнительной задолженности по связанным лицам в 2021 и 2020 году не образовывали в виду отсутствия таковой.

Основной управленческий персонал Общества

В состав основного управленческого персонала входят:

1	Билалов Расул Кирманович	директор

Вознаграждение управленческому персоналу, являющемуся связанной стороной, составляет 1 703тыс. руб., в том числе страховые взносы в сумме 397 тыс. руб.

Раскрытие информации о бенефициарном владельце.

В результате сбора информации о собственниках (контролирующих лицах) в целях соблюдения ст. 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарным владельцем ООО «МонолитСтрой»- является Билалов Расул Кирманович. Согласие на обработку персональных данных не получено.

3.14. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Отчет о движении денежных средств составлен в соответствии с ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». В отчете денежных средств НДС, выделенный из денежных потоков покупателей и поставщиков, отражен свернуто в составе прочих платежей. Платежи, связанные с оплатой труда включают НДФЛ и страховые взносы.

3.15. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Информация по сегментам согласно требованиям ПБУ 12/2010 в бухгалтерской отчетности не раскрывается.

3.16. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Общество не участвует в судебных делах и претензионных разбирательствах, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, а также на перспективы осуществления деятельности в течении ближайших 12 месяцев после отчетной даты. Спорных вопросов, находящихся в стадии досудебного урегулирования, а также в отношении, которых существует вероятность возникновения спора - нет. По арбитражным искам, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность – нет

В связи с развитием пандемии коронавируса (COVID-19) многими странами, включая Российскую Федерацию, были введены карантинные меры, что оказало существенное влияние на уровень и масштабы деятельности участников рынка. Ожидается, что как сама пандемия, так и меры по минимизации ее последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей. Общество рассматривает данную пандемию в качестве некорректирующего события после отчетного периода, количественный эффект от которого в настоящий момент невозможно оценить с достаточной степенью уверенности.

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

В этой связи 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 данное событие могут повлиять на деятельность российских компаний различных отраслей.

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

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результат деятельности общества.

3.17. УСЛОВНОЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВО

Информация для раскрытия отсутствует.

3.18. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
В 2021 году Обществом создан оценочный резерв на оплату предстоящих отпусков.

тыс.руб.

	2021 год					
Наименование оценочного обязательства	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	дебет	кредит	дебет	кредит	дебет	кредит
Резерв на оплату отпусков		1656		(20)		1635
Резерв на выплату						
Итого		1656		(20)		1635

Ожидаемые сроки исполнения обязательств: в течение 2022 года.

3.19 ПОЯСНЕНИЯ К РАЗДЕЛУ «ОБЕСПЕЧЕНИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ»

Поручительства Обществом в 2021 и 2020 гг. не выдавались. Имущество в залог в 2021 и 2020 гг. не передавалось.

3.20. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О ЧИСТЫХ АКТИВАХ.

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2021г.	На 31 декабря 2020г.	На 31 декабря 2019г.
Чистые активы	45916	38603	38389

3.21. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ О НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

ООО «МонолитСтрой» планирует осуществлять свой бизнес в обозримом будущем и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении торговых операций или обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами. Ежегодно руководство Общества планирует и решает вопросы по увеличению выручки и прибыли, снижение заемных обязательств и сохранении чистых активов в соответствие с действующим законодательством.

Факторов существенной неопределенности не имеется. В случае ухудшения финансовых возможностей ООО «МонолитСтрой» может привлекать свободные финансовые ресурсы .
Намерение организации продолжать свою деятельность непрерывно в течение следующих 12 месяцев после 31.12.2021

Условных фактов хозяйственной деятельности, событий после отчетной даты оказывающие воздействие на способность Общества продолжать свою непрерывную деятельность не было.

28.03.2021

Директор ООО «МонолитСтрой» _____. **Билалов РК**
подпись