

Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
за 2022 год
(тыс. руб.)
ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК»

1. Сведения об организации

Полное наименование:

Закрытое акционерное общество "МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК"

ИНН 50000000602

КПП 770101001

ОГРН 1027700507977

Юридический адрес:

103062, Москва г, Жуковского ул, дом № 4, корпус 1, квартира Комн. ПРАВЛ.

Дата государственной регистрации:

17.04.1996

Размер уставного капитала:

На 31 декабря 2022 года выпущенный и полностью оплаченный Уставный капитал Общества состоит из 22 545 акций, в том числе 22 545 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 руб. каждая.

Акционеры Общества:

Абрамова Лидия Петровна – 5,78% доли в уставном капитале Общества

Шелягин Александр Александрович – 83,87% доли в уставном капитале Общества.

Цель и предмет деятельности Общества:

Целью деятельности Общества является извлечение прибыли и реализация на ее основе социально-экономических интересов учредителей (участников) и его сотрудников, а также удовлетворение потребностей предприятий, организаций, учреждений и граждан РФ в товарах, работах и услугах.

Основным видом деятельности Общества является «Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом».

Основные показатели деятельности Общества:

За 2022 год доходы от реализации составили 2 917 тыс. руб., расходы – 2 263 тыс. рублей, прибыль от продаж - 654 тыс. рублей.

За 2021 год доходы от реализации составили 1 600 тыс. руб., расходы – 2 076 тыс. рублей, убыток от продаж - 476 тыс. рублей.

Условия ведения деятельности Общества:

Несмотря на то, что российская экономика считается рыночной, она продолжает демонстрировать определенные особенности, более свойственные экономике развивающегося рынка. К характерным особенностям, которого относятся относительно высокие темпы инфляции, существование валютного контроля, не позволяющего национальной валюте стать ликвидным платежным средством за пределами РФ, а также другие особенности.

Стабильность российской экономики во многом зависит от политики и действий правительства, направленных на реформирование административной и правовой систем, а также экономики.

Налогообложение:

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Фискальные органы могут изменить интерпретацию законодательства при проверке налоговых расчетов, вследствие чего, нельзя исключать возможность предъявления претензий по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли.

Однако, по мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2022 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение, в котором находится Общество, с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

Наименование и состав ЛОКУ (для АО):

Общее собрание акционеров ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК»

Исполнительный орган:

Исполнительный орган ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» в 2022 году представлен в лице Генерального директора Ильина Валерия Николаевича.

Численность сотрудников:

Среднесписочная численность сотрудников ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» в 2022 году составила 2 человека.

2. Основные элементы учетной политики для целей бухгалтерского учета

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности, ссылки на Законодательные акты указаны в Учетной политике.

Учет основных средств осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н.

Сроки полезного использования объектов основных средств утверждены Учетной политикой Общества. Организацией принят линейный метод начисления амортизации.

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказания услуг, выполнения работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости, с учетом затрат по доставке материалов для производства и строительства до настоящего местонахождения и доведения их до состояния пригодного к использованию.

Управленческие расходы организации накапливаются в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и подлежат списанию в полном объеме в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Коммерческие расходы организации накапливаются в течение месяца на счете 44 «Расходы на продажу» и подлежат списанию в полном объеме в дебет счета 90.02 «Себестоимость продаж».

Нематериальных активов в организации нет.

3. Состав выручки от реализации

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	2 917	1 600
Итого	2 917	1 600

4. Состав прочих доходов и расходов

Прочие доходы	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Реализация ОС	26 848	-
Итого	26 848	-

Прочие расходы	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Расходы на услуги банков	27	26
Себестоимость реализованных ОС	18 325	-
Итого	18 352	26

5. Состав затрат на производство (продажу)

Наименование показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	2	3
Расходы на оплату труда	570	528
Страховые взносы	139	127
Амортизация	843	842
Прочие затраты	711	579
Итого расходы по обычным видам деятельности	2 263	2 076

6. Основные средства

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Выбыло	Амортизация	Переоценка	На конец года
Нежилое помещение	2022 г.	19 167	-	18 324	843	-	-
	2021 г.	20 009	-	-	842	-	19 167
Итого	2022 г.	19 167	-	18 324	843	-	-
	2021 г.	20 009	-	-	842	-	19 167

7. Дебиторская задолженность*7.1 Краткосрочная*

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	Резерв	Списание	На конец года
Покупатели и заказчики	2022 г.	488	-	(344)	-	-	144
	2021 г.	522	48	(82)	-	-	488
Авансы выданные	2022 г.	19	9	(6)	-	-	23
	2021 г.	12	7	-	-	-	19
Прочие дебиторы	2022 г.	34	409	(443)	-	-	-
	2021 г.	2	33	-	-	-	34
Итого	2022 г.	541	418	(793)	-	-	166
	2021 г.	536	87	(82)	-	-	541

8. Кредиторская задолженность*8.1 Долгосрочная*

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	Списание	На конец года
Кредиты	2022 г.	-	-	-	-	-
	2021 г.	-	-	-	-	-
Займы	2022 г.	27 998	-	(27 998)	-	-
	2021 г.	27 998	-	-	-	27 998
Прочие кредиторы	2022 г.	-	-	-	-	-
	2021 г.	-	-	-	-	-
Итого	2022 г.	27 998	-	-	-	-
	2021 г.	27 998	-	-	-	27 998

8.2 Краткосрочная

Наименование показателя	Период	На начало года	Поступило	Погашено	Списание	На конец года
Поставщики и подрядчики	2022 г.	67	10	(36)	-	41
	2021 г.	42	34	(9)	-	67
Авансы полученные	2022 г.	-	-	-	-	-
	2021 г.	-	-	-	-	-
Прочие кредиторы	2022 г.	21	-	(21)	-	-
	2021 г.	-	21	-	-	21
Расчеты по налогам и взносам	2022 г.	9	409	(9)	-	409
	2021 г.	10	3	(4)	-	9
Займы и кредиты	2022 г.	-	-	-	-	-
	2021 г.	-	-	-	-	-
Итого	2022 г.	97	419	(66)	-	450
	2021 г.	52	58	(13)	-	97

9. Заёмные средства

Кредитор	№ договора займа	Дата подписания	Дата погашения	Период доступности	Сумма займа	Ставка по займу	Сальдо на 31.12.2022
Шелягин Александр Александрович	б/н	23.12.2014	31.12.2024		27 998	Проценты не предусмотрены	-
ИТОГО					27 998		-

10. Оценочные обязательства

Оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в 2022 году не формировалось.

Резерв по сомнительным долгам в 2022 году в организации не создавался в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

11. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон Общества и состав операций с ними за 2021 год:

Наименование аффилированного лица	Степень аффилированности	Характер операций	Размер операций	Сальдо расчетов на 31.12.2022
Ильин Валерий Николаевич	Контролирующее лицо	Выплата заработной платы	287	-
Шелягин Александр Александрович	Контролирующее лицо	Выплата заработной платы	304	-

Сведения о бенефициарных владельцах организации:

<i>№ п/п</i>	<i>ФИО</i>	<i>Гражданство, должность в организации</i>	<i>Характер взаимоотношений, основание в силу которого лицо признается связанным</i>
1.	Шелягин Александр Александрович	Гражданство – РФ, должность - Главный инженер	Бенефициарный владелец

12. Существенные факты хозяйственной деятельности

В 2022 году ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» существенных фактов хозяйственной деятельности не наблюдалось.

Следует отметить, что Общество воспользовалось государственной программой для поддержки малого и среднего бизнеса, в частности, в период с 01 января по 31 декабря 2022 применило пониженные тарифы страховых взносов в соответствии с изменениями, внесенными Федеральным законом от 01.04.2020 № 102-ФЗ в Налоговый Кодекс РФ.

13. Сведения о судебных делах и претензионных спорах

Незавершенные судебные разбирательства у ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» в 2022 году и на момент подписания настоящей отчетности отсутствуют.

14. Описание условных активов и условных обязательств

По состоянию на 1 января и 31 декабря 2022 г. в финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» условные активы отсутствуют.

По состоянию на 1 января и 31 декабря 2022 г. в финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» условные обязательства отсутствуют.

15. Обеспечения обязательств

У ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» по состоянию на 1 января и 31 декабря 2022 г. отсутствуют полученные залоги товарно-материальных ценностей, банковские гарантии, поручения третьих лиц, а также отсутствуют выданные поручительства и залоги товарно-материальных ценностей.

16. События после отчетной даты

В финансово-хозяйственной деятельности ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК» в период с 31 декабря 2022 г. до даты подписания бухгалтерской отчетности за 2022 год

отсутствуют факты хозяйственной деятельности, оказавшие влияние (способные оказать) на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, и квалифицируемые в соответствии с ПБУ 7/98 в качестве событий после отчетной даты.

17.Непрерывность деятельности

Руководство Общества полагает, что ЗАО «МОСС. УПТК» продолжит свою деятельность в течение как минимум последующих 12 календарных месяцев.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2022 год была составлена исходя из предположения непрерывности деятельности Общества в течение как минимум последующих 12 календарных месяцев.

18. Прочие сведения

Прочие сведения, подлежащие отражению в бухгалтерской отчетности за 2022 год ЗАО «МОСОБЛСПЕЦСТРОЙ. УПТК», отсутствуют.



Генеральный директор

_____ Ильин В.Н.

10 марта 2023 г.