

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2022 год

1. Общие сведения

Полное название организации	Общество с ограниченной ответственностью «ГлавСтрой»
Краткое название организации	ООО «ГлавСтрой»
ИНН	5003146776
КПП	500301001
Адрес местонахождения. Почтовый адрес	142701, Московская обл, г.о. Ленинский, г. Видное, ул. Ольховая, д.8, помещение 3, офис 12
Телефон/факс	+7 495 205 40 80
Е-mail.Сайт	info@glavstroi-msk.ru
ОГРН	1215000089259
ОКПО	57520073
ОКОПФ/ОКФС	12300/16
ОКТМО	4667000000
ОКВЭД	41.20, 77.39, 77.32, 43.99
Дата регистрации	02.09.2021

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором – Нурмамедовым Рагифом. Аудитором по проверке финансово-хозяйственной деятельности общества в 2022 году является ООО «АК «Учетные Технологии» (член некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество основной регистрационный номер записи: 11206024345).

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей, приобретенных участниками, и определен в размере 20 000,00 рублей. Уставный капитал оплачен полностью. В течение отчетного года состав участников не менялся. Участником Общества является физическое лицо.

В составе Общества находятся обособленные подразделения:

1. ОП ОФИС МОСКВА.
2. ОП Кронштадский 14
3. ОП Люблинская 72
4. ОП Керченская 2
5. ОП Совхозная 55
6. ОП Баркляя 6

7. ОП Руставели 14
8. ОП Первый Дубровский
9. ОП Сигнальный 16

Дочерних и зависимых обществ нет.

Среднегодовая численность работающих за 2022 год составила 84 человека.

2. Информация об учетной политике организации и об ее изменениях

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные методы учетной политики, применяемые в Обществе:

- Линейный метод амортизации основных средств.
- Лимит отнесения стоимости имущества к основным средствам составляет 100 тыс. руб.
- Повышенные нормы амортизации не применяются.
- Переоценка основных средств не производится.
- Списание материалов, готовой продукции и товаров производится по средней себестоимости.
- Общепроизводственные расходы, относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально прямым затратам.
- Общехозяйственные расходы и расходы на продажу списываются в себестоимость продаж в полной сумме.
- Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02, утвержденным Приказом России № 114н от 19.11.2002

В учетную политику Общества на 2022 внесены изменения, связанные с вступлением в силу ФСБУ 6/2020 «Основные средства», ФСБУ 25/2018 «Аренда», ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения».

В учетную политику Общества на 2023 год не внесены существенные изменения.

3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Строительно-монтажные работы собственными силами и с привлечением субподрядчика.

Структура выручки

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	2021		2022	
		Сумма, тыс. руб.	%, доля в общей выручке	Сумма, тыс. руб.	%, доля в общей выручке
1	2	5	6	7	8
Строительно-монтажные работы		30 242	100	3 512 321	100
Итого		30 242	100	3 512 321	

Прочие доходы и расходы:

	2021	2022
Прочие доходы, тыс. руб.	0,03	8 163
Доходы (расходы), связанные с реализацией прочего имущества		7 361
Проценты к получению (уплате)	0,03	802
Прочие расходы, тыс. руб.	12,02	18 877
Доходы (расходы), связанные с реализацией основных средств, прочего имущества		7 289
Прочие внереализационные доходы (расходы)		4 539
Прочие внереализационные доходы (расходы) не принимаемые в НУ	0,02	
Расходы на услуги банков	12,00	269
Списание выделенного НДС на прочие расходы		3 541
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)		3 239

4. Займы и кредиты

По состоянию на 31.12.2022 все займы и кредиты погашены.

Имеется остаток краткосрочного депозита в банке на сумму 9 000 тыс. руб.

5. Политика в отношении управления рисками.

Управление рисками выражается в функционировании налаженной системы риск-менеджмента и является существенным элементом операционной политики Организации.

Управление рисками осуществляется в отношении основных типов риска: кредитный риск, рыночный риск, риск ликвидности, и операционный риск.

Политика Общества в отношении управления рисками разработана таким образом, чтобы выявить и проанализировать имеющиеся риски, установить надлежащие лимиты риска и системы контроля, и осуществлять мониторинг рисков и лимитов. Политика управления рисками основана на нормативных документах РФ.

6. Выплата дивидендов

В 2022 году дивиденды не начислялись и не выплачивались.

7. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2022 г., тыс. руб.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2022
1	2	5	6	7
1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица				
Участники физические лица	вознаграждение			
2. Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо				
отсутствуют				
3. Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа				
Генеральный директор	вознаграждение	825		

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала представляли собой выплаты заработной платы по ставкам в соответствии со штатным расписанием и утвержденными положениями об оплате труда.

8. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на конец отчетного года оценочные обязательства в соответствии с гарантиями перед работниками по оплате отпусков в соответствии с Трудовым Кодексом РФ составили 1 013 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из величины, равной сумме обязательства организации оплатить неиспользованный очередной отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов. Порядок расчета предусмотрен Учетной политикой Общества.

Условных обязательств и условных активов в отчетном периоде нет.

9. События после отчетной даты

8.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

После отчетной даты по результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

Иных событий после отчетной даты не было.

8.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

По состоянию на отчетную дату крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялось.

10. Расчет налога на прибыль за 2022 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	62 943
2	Условный расход по налогу на прибыль	
3	Текущий налог на прибыль	14 166
4	Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде	209
5	Признанное постоянное налоговое обязательство	
6	Вычитаемые временные разницы, возникшие в отчетном периоде	
7	Признанный отложенный налоговый актив	
8	Налогооблагаемые разницы, возникшие в отчетном периоде	
9	Признанный отложенное налоговое обязательство	
10	Чистая прибыль	48 568

Генеральный директор ООО «ГлавСтрой»



Нурмагомедов Р.

Дата 28.03.2023

