ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ НА 31.12.2022 г.

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2022 Г.

Наименование организации:

Общество с ограниченной ответственностью "СтройМонолитСервис"

Отчетный год: 2022

Единица измерения: тыс. руб.

РАЗДЕЛ I. ПОЯСНЕНИЯ В ТЕКСТОВОЙ ФОРМЕ

1. Данные об организации

1.1. Юридический адрес: 119019, Москва г, вн.тер.г. Арбат, ул. Новый Арбат, д. 15, этаж 22, помещ. 1, ком. 19, офис 12.

1.2. Основные виды деятельности 41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

1.3. Среднегодовая численность работающих:

- за 2022 г: 49;
- за 2021 г: 33.

1.4. Единоличный исполнительный орган.

- Должность: Генеральный директор
- Фамилия, имя, отчество: Кижняев Дмитрий Викторович

1.5. Обособленные подразделения организации:

- Обособленное подразделение ООО «СтройМонолитСервис» Строительная площадка г. Волхов по адресу: 187401, Ленинградская область, Волховский р-н, Волхов г., Державина пр-кт, 65а;
- Обособленное подразделение ООО «СтройМонолитСервис» Строительная площадка ДОУ пос. Тельмана Л.О. по адресу: 187032, Ленинградская обл., Тосненский м.р-н, Тельмановское с.п., Тельмана п.;
- Обособленное подразделение ООО «СтройМонолитСервис» Строительная площадка д. Янино-2, уч. 135 по адресу: Ленинградская область, Всеволожский район, д. Янино-2, участок 135

2. Принципы составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности

2.1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Организация вправе применять упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая бухгалтерскую отчетность, не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н. (Основание: п. 2.1 ПБУ 2/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Учет расчетов по налогу на прибыль организаций" (ПБУ 18/02), утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.
(Основание: п. 2 ПБУ 18/02);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" (ПБУ 11/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 29.04.2008 № 48н. (Основание: п. 3 ПБУ 11/2008);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н. (Основание: п. 2 ПБУ 12/2010);
- Положение по бухгалтерскому учету "Информация по прекращаемой деятельности" (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н.
(Основание: п. 3.1 ПБУ 16/02).

3. Основные средства

3.1. Информация об учетной политике.

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений ведется в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н. Актив, удовлетворяющий условиям п. 5 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость превышает 40 000 руб. Если его стоимость менее установленного лимита, то такой актив учитывается в составе малоценного оборудования и запасов, согласно Письму Минфина России от 28.12.2021 N 07-01-07/107159. Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений.

Принятые организацией сроки полезного использования объектов основных средств:

Группа ОС	Принятые сроки, в месяцах	
Здания	61	361
Машины и оборудование (кроме офисного)	24	121
Офисное оборудование	25	121
Производственные и хозяйственный инвентарь	60	84
Транспортные средства	37	60

В отношении объектов ОС, эксплуатировавшихся предыдущими собственниками, учитывается срок их фактического использования на дату принятия к учету. В качестве инвентарного объекта учитывается объект ОС со всеми его приспособлениями и принадлежностями. При наличии у одного объекта нескольких частей, относящихся к различным амортизационным группам в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, каждая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Все объекты ОС после признания учитываются по первоначальной стоимости, переоценка не производится (Основание: пп. "а" п. 13 ФСБУ 6/2020). Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, не проверяет ОС на обесценение (Основание: п. 3 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом, начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Затраты организации на регулярные (с периодичностью реже одного раза в год) ремонты и техобслуживание объектов ОС признаются расходами по обычным видам деятельности отчетного периода.

Учет материальных ценностей, извлекаемых из ОС при ликвидации (модернизации, ремонте, текущем содержании и т.д.), зависит от вида ожидаемого использования этих ценностей.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования в течение периода более 12 месяцев, они продолжают учитываться в составе ОС. При необходимости уточняются единица учета ОС и элементы амортизации. Балансовая стоимость ОС в части, приходящейся на извлекаемые ценности, не списывается, какие-либо новые активы и (или) доходы не признаются.

Если извлекаемые ценности предназначены для использования или продажи в течение не более чем 12 месяцев либо в рамках обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, то они признаются в составе запасов. Если извлекаемые ценности предполагается утилизировать, то остаточная балансовая стоимость основных средств в части, приходящейся на извлекаемые ценности, списывается. Какие-либо новые активы при этом не признаются.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 "Основные средства" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета), путем единовременной корректировки (п. 49 ФСБУ 6/2020).

Согласно п. 8 ФСБУ 6/2020 на счете 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01» была произведена корректировка сумм амортизации основных средств, с учетом пересмотра срока полезного использования (далее СПИ) для основных средств с нулевой остаточной стоимостью, поскольку данные основные средства продолжают эксплуатироваться и приносить экономические выгоды. Разница между амортизацией, определенной по новым правилам, и амортизацией, учтенной ранее, списана на нераспределенную прибыль (п. 50 ФСБУ 6/2020)

Согласно п. 13 ФСБУ 25/2018 на счете 01.03 «Арендованное имущество» была произведена корректировка стоимости, а именно определено право пользования активом (далее ППА). Разница между остаточной стоимостью предмета лизинга, ранее учитываемого на балансе, и стоимостью ППА отнесена на нераспределенную прибыль. Таким образом, руководствуясь законодательством Российской Федерации, Общество произвело корректировки стоимости ОС в межрасчетный период, а именно:

Сравнение показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности, скорректированных в связи с применением ФСБУ 6/2020, ФСБУ 25/2018:

Код строки	Показатели после корректировки в отчетности за 2022 год в части показателей за 2021 год	Показатели до корректировки в отчетности за 2021 год	Разница отнесенная на нераспределенную прибыль
1150 «Материальные внеоборотные активы», в т.ч.:	**30 463 034,83**	**21 116 323,87**	**9 346 710,96**
сч. 01.01 «Основные средства в организации»	45 956 466,70	45 956 466,70	0,00
сч. 02.01 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01»	(30 856 032,02)	(37 976 547,21)	7 120 515,19
сч. 01.03 «Арендованное имущество)лизинг»	15 993 175,67	18 674 105,79	(2 680 930,12)
сч. 02.01 «Амортизация арендованного имущества (лизинг»	(630 575,52)	(5 537 701,41)	4 907 125,89

Согласно законодательству Российской Федерации, а также правил перехода на ФСБУ 6/2020 и 25/2018, суммы корректировки были отнесены Обществом в нераспределенную прибыль (строка 1370 графы 4 бухгалтерского баланса за 2021 г.). В связи с этим показатели строки 1370 за 2021 г. в бухгалтерской отчетности, представленной Обществом за 2021 г. и бухгалтерской отчетности за 2022 г., в части показателей за 2021 год, разнятся на сумму 9 346 710,96 руб.

3.2. Арендованные основные средства

Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, применяет ФСБУ "Бухгалтерский учет аренды" в упрощенном порядке.

Арендованные основные средства организации, в разрезе объектов основных средств, представлены в Приложении № 1 к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

3.3. Основные средства на балансе организации (стр. 1150)

Основные средства, находящиеся на балансе организации в разрезе объектов основных средств, представлены в Приложении № 2 к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

4. Сырье и материалы

4.1. Информация об учетной политике

Учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Организация, имея право на применение упрощенных способов учета, резерв под обесценение запасов не создает (п. 32 ФСБУ 5/2019).

4.2. Учет материалов

Затраты на приобретение материалов, включая транспортно-заготовительные расходы (ТЗР), отражаются непосредственно на счете 10 "Материалы", формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" и 16 "Отклонение в стоимости материальных ценностей" не используются, учетные цены не применяются. ТЗР, понесенные в связи с приобретением материалов с разными наименованиями, распределяются пропорционально стоимости приобретения этих материалов.

Единицей бухгалтерского учета материалов является номенклатурный номер.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. Для обеспечения контроля за сохранностью инструментов, инвентаря, спецодежды, спецоснастки, тары и т.д. стоимость таких материалов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Тара и тарные материалы учитываются по фактической себестоимости на счете 10 "Материалы", субсчет "Тара и тарные материалы", учетные цены не применяются.

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Запасы» (стр. 1210), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
Материально-производственные запасы	144 177	24 603	3 248
Незавершенное производство	14 877	24 207	18 780
ИТОГО:	**159 054**	**48 810**	**22 028**

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Денежные средства и денежные эквиваленты» (стр. 1250), тыс. руб.

Статья бухгалтерского баланса	Сумма		
	На 31.12.2022	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
«Денежные средства и денежные эквиваленты»	6 654	951	6 875
в том числе			
Рублевый счет	6 653	950	6 874
Касса	1	1	1

6. Финансы и другие оборотные активы

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Финансы и другие оборотные активы» (стр. 1230), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
Налог на добавленную стоимость	632	2 419	5 272
Авансы поставщикам	329 912	59 940	23 477
Налог на добавленную стоимость по выданным авансам	-43 983	– 1 975	-45
Задолженность покупателей	12 729	8 115	50
Налог на добавленную стоимость по арендным обязательствам	0	1 671	1 757
Резерв по сомнительным долгам	-6 555	0	0
Прочая дебиторская задолженность	3 532	553	1 000
Расходы будущих периодов	3 346	8 242	11 029
Предоставленные займы	3 426	0	0
Расчеты по претензиям	142	0	0
ИТОГО:	**303 181**	**78 965**	**42 540**

7. Капитал и резервы

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Капитал и резервы» (стр. 1370), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	**На 31.12.2022**	**На 31.12.2021**	**На 31.12.2020**
Уставный капитал	50	40	20
Добавочный капитал	754	754	0
Нераспределенная прибыль	-94 329	54 340	42 792
ИТОГО:	**-93 526**	**55 134**	**42 812**

8. Долгосрочные заемные средства

8.1. Информация об учетной политике

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Вся сумма начисленных в отчетном периоде процентов по кредитам и займам признается прочими расходами организации.

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов

в момент их возникновения.

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Долгосрочные заемные средства» (стр. 1410), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Долгосрочные кредиты банка	-	15 727	-
Займы от учредителей	27 980	27 979	27 660
ИТОГО:	**27 980**	**43 706**	**27 660**

9. Другие долгосрочные обязательства

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Другие долгосрочные обязательства» (стр. 1450), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Лизинг производственного оборудования	-	-	2 750
Лизинг транспортных средств	9 859	9 677	7 794
ИТОГО:	**9 859**	**9 677**	**10 544**

10. Краткосрочные заемные средства

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Краткосрочные заемные средства» (стр. 1510), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Краткосрочные кредиты / займы	2 430	4 000	-
Проценты по краткосрочным займам / долгосрочным кредитам	106	14	-
ИТОГО:	**2 536**	**4 014**	**-**

11. Кредиторская задолженность

Расшифровка статьи бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» (стр. 1520), тыс. руб.

Показатели, включенные в статью бухгалтерского баланса	На 31.12.2022	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Задолженность поставщикам	37 269	11 628	9 704
Авансы покупателей	610 957	30 156	1 078
Налог на добавленную стоимость по авансам и предоплатам	– 101 827	-5 026	-180
Задолженность перед бюджетом	16 339	9 106	924
Задолженность по оплате труда	3 465	2 651	1 980
Расчеты с подотчетными лицами	68	106	-
Прочая кредиторская задолженность	3 820	37	453
ИТОГО:	**570 091**	**48 658**	**13 959**

12. Доходы

12.1. Информация об учетной политике

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

К доходам по обычным видам деятельности относятся:

- выручка от реализации работ по договорам строительного подряда;
- выручка от реализации работ по договорам проектирования;
- выручка от реализации услуг технического заказчика;
- выручка от реализации аналогичных работ, согласно ОКВЭД 41.20

В качестве прочих доходов подлежат зачислению на счет прибылей и убытков следующие доходы Общества:

- от предоставления за плату во временное пользование (временное владение) своих активов (в частности доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование и владение основных средств по договорам аренды);
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договора;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- стоимость активов, полученных безвозмездно, в том числе по договору дарения;
- поступления в возмещения причиненных Обществу убытков;
- прибыль прошлых лет, выявленная в текущем отчетном периоде;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- положительные курсовые разницы.

Нераспределенную прибыль Общества распределять и использовать согласно порядку, установленному учредительными документами Общества

12.2. Выручка по географическим рынкам деятельности и видам деятельности

Выручка по географически рынкам деятельности и видам деятельности представлена в Приложении № 3 к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

12.3. Состав прочих доходов, тыс. руб.

Вид доходов	**За 2022 г.**
Проценты по займам сотрудникам	35
Доходы от реализации ОС	2 991
Доходы от сдачи в аренду / субаренду	7
Бонус поставщика	1
Прочие внереализационные доходы	41
Прощение долга по договору займа	2 000
Страховое возмещение по договорам страхования имущества	55
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	5 709
ИТОГО:	**10 839**

13. Расходы

13.1. Информация об учетной политике

В качестве расходов по обычным видам деятельности учитываются расходы, связанные с получением доходов по обычным видам деятельности, перечень которых установлен в Учетной политике.

Суммы страховых премий, уплаченные организацией в соответствии с договорами страхования, учитываются в качестве предварительной оплаты. Расход признается по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истечения периода страхования.

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются расходы по обслуживанию производства, а именно:

- расходы по содержанию и эксплуатации машин и оборудования;
- арендная плата за производственные помещения;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- другие аналогичные по назначению общепроизводственные расходы.

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство.

В составе прямых расходов отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение строительных материалов, используемых при выполнении работ;
- расходы на аренду техники, непосредственно используемую при выполнении работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату работ субподрядчиков;

- расходы на оплату иных работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату "услуг генподряда";
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ.

13.2. Расшифровка себестоимости работ

Расшифровка себестоимости работ по статьям затрат представлена в Приложении № 4 к бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2022 г.

13.3. Управленческие расходы, тыс. руб.

Показатели, включенные в статью отчета о финансовых результатах	**За 2022 год**
Амортизация	6 367
Аренда помещения	2 113
Госпошлина	2
Имущественные налоги	149
Информационные (консультационные услуги)	4 972
Командировочные расходы	23
Лицензии, свидетельства, сертификаты	50
Материальные расходы	536
Обязательное и добровольное страхование имущества	663
Оплата труда	30 539
Почтово-телеграфные услуги	1
Прочие расходы	471
Прочие расходы на персонал	14
Расходы на печать и полиграфию	35
Расходы не учитываемые в целях налогообложения	3 074
Страховые взносы	4 803
Страховые взносы НС	273
Транспортно - логистические услуги	76
Услуги связи	147
ИТОГО:	**54 308**

13.4. Прочие расходы, тыс. руб

Показатели, включенные в статью отчета о финансовых результатах	**За 2022 год**
Расходы не принимаемые в НУ	744
Списание выделенного НДС на прочие расходы	2 224
Компенсация за несвоевременную выплату заработной платы	38
Списание дебиторской/кредиторской задолженности	21 528
Прибыли убытки прошлых лет	85
Проценты по договорам займа/кредита	1 288
Расходы на услуги банка	5 194
Резерв по сомнительным долгам	6 555
Штрафы, пени по договорам	150
ИТОГО:	**37 806**

14. Расчеты по налогу на прибыль

Расшифровка строки бухгалтерской отчетности «Налог на прибыль (доходы)» (стр. 2410), руб.

Наименование	Сумма
Прибыль (убыток) до налогообложения по данным бухгалтерского учета	-141 480 364
Налогооблагаемая прибыль (убыток) по данным налогового учета	0
Ставка налога на прибыль	20%
Текущий налог на прибыль	0
Налог на прибыль	0
Прочее (причитающиеся налоговые санкции), в т.ч.:	-7 189 247
причитающиеся налоговые санкции	-447 985
расходы не принимаемые в НУ прошлых периодов	-6 741 262
Чистая прибыль	- 148 669 611

15. Исправление ошибок

В декабре 2022 года была обнаружена несущественная ошибка, согласно которой был не отражен доход от получения возмещения ФСС в сумме 102 499,92 рублей, так же частично были приняты расходы будущих периодов – комиссия по банковской гарантии на исполнение Муниципального контракта № 0145200000420001597 от 09.11.2020 в сумме 102 499,92 рублей, были скорректированы статьи отчета о финансовом результате в отчетности за 2022 год, за период 2021 год:

- стр. 2340 «Прочие доходы» добавлена сумма 103 тыс. руб.
- стр. 2350 «Прочие расходы» уменьшен показатель на 103 тыс. руб.

В результате стр. 2400 «Чистая прибыль» отчета о финансовых результатах осталась без изменений и составила – 2 200 тыс. руб.

16. События после отчетной даты

09 января 2023 года Общество зарегистрировало обособленное подразделение: ОП «БЦ Рига Ленд» по адресу: 143421, Московская область, Красногорский район, 26 км автодороги «Балтия», бизнес центр «Рига Ленд», стр. 6, офис 705.

01 февраля 2023 года Общество зарегистрировало обособленное подразделение: ОП «Строительная площадка д. Янино-2, ул. Садовая, уч. 104» по адресу: Ленинградская область, Всеволожский район, дер. Янино-2, ул. Садовая, участок № 104 .

28 февраля 2023 года у Общества сменился юридический адрес:

119002, Москва г, вн.тер.г. муниципальный округ Арбат, ул Арбат, д. 20, помещ. 3/1

К событиям после отчётной даты Общество так же относит обострение внешнеполитической ситуации. Наблюдается повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках. Невозможно определить, как долго сохранится повышенная волатильность или на каком уровне в конечном итоге стабилизируются курсы валют. Ряд стран ввёл пакет санкций, которые могут оказать негативное влияние на экономику страны в

целом. Руководство не может с какой-либо степенью уверенности предсказать влияние всей этой неопределенности на будущую деятельность Общества.

Общество не имеет внешних обязательств, и хотя эти неопределённости могут повлиять на будущие дивидендные доходы участников и их способность осуществлять выплаты Обществом в ближайшем будущем, это не влияет на способность Общества продолжать осуществлять свою деятельность в обозримом будущем.

Ввиду неопределенности интенсивности и продолжительности упомянутых обстоятельств Общество не может оценить их последствия в денежном выражении.

«30» марта 2023 г.

Приложение № 1 к Пояснениям к бухгалтерской отчетности ООО «СтройМонолитСервис» по состоянию на 31.12.2022 г.

Справка об арендованных основных средствах ООО "СтройМонолитСервис"" по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

Контрагенты / Основные средства		Договор	Дата окончания срока действия договора	Арендный платеж в мес.	Стоимость
1	**Исаев Тимур Ильдусович (ИП)**				**55**
1.1	Одноэтажное здание проходной центрального склада с кад. ;№ 47:07:1005001:114 с земельным участком	Договор аренды от 01.04.2022	28.02.2023	55	55
2	**ООО "ТК "БИОЭКОЛОГИЯ"**				**26**
2.1	Кабина "МТК-Лайт Люкс" (2шт)	Договор № ТКД-109 от 14.04.2022	30.04.2023	7	7
2.2	Кабина "МТК-Стандарт" (7 шт)	Договор № ТКД-109 от 14.04.2022	30.04.2023	19	19
Итого					**81**

Расшифровка строки 1150 "Основные средства" формы №1 "Бухгалтерский баланс" ООО "СтройМонолитСервис"по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

№ п/п	Счет учета	Группа основных средств / Вид основного средства	Первоначальная стоимость	На 01.01.2022 г.		За период				На 31.12.2022 г.	
				Накопленная амортизация	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износ)	Уменьшение стоимости	Корректировка амортизации	Накопленная амортизация	Остаточная стоимость
1.		**Сооружения**	**5 520**	**222**	**1 167**	**5 520**	**782**	**-**	**-**	**1 004**	**4 516**
1.1	01	Бытовка стандарт-1	101	-	-	101	1	-	-	1	99
1.2	01	Бытовка стандарт-2	101	-	-	101	1	-	-	1	99
1.3	01	Подъездная внутрихозяйственная дорога	1 389	222	1 167	1 389	667	-	-	889	500
1.4	01	Модульное здание МЗ-02	272	-	-	272	23	-	-	23	250
1.5	01	Блок-контейнер БК-01 (1)	132	-	-	132	11	-	-	11	121
1.6	01	Блок-контейнер БК-01 (2)	132	-	-	132	11	-	-	11	121
1.7	01	Блок-контейнер БК-01 (3)	132	-	-	132	11	-	-	11	121
1.8	01	Блок-контейнер БК-01 (4)	132	-	-	132	11	-	-	11	121
1.9	01	Блок-контейнер БК-01 (5)	132	-	-	132	11	-	-	11	121
1.10	01	Блочно-модульная АБМК-750, работающая на дизельном топливе	1 500	-	-	1 500	18	-	-	18	1 482
1.11	01	Блочно-модульная АБМК-750, работающая на дизельном топливе (зав. № 92)	1 500	-	-	1 500	18	-	-	18	1 482
2.		**Машины и оборудование (кроме офисного)**	**19 170**	**11 846**	**6 578**	**3 952**	**3 598**	**3 206**	**-**	**14 761**	**4 408**
2.1	01	Пункт мойки колес	217	25	192	-	43	-	-	67	149
2.2	01	Генератор бензиновый Fubag BS6600 6,0 кВт	64	-	-	64	6	-	-	6	58
2.3	01	Пункт мойки колес-1	263	-	-	263	30	-	-	30	232
2.4	01	Отбойный молоток электрический Makita HM1203C 1510 Вт 25,5 Дж SDS-max	49	-	-	49	16	-	-	16	32
2.5	01	Мотопомпа бензиновая для слабозагрязненной воды	57	-	-	57	11	-	-	11	46
2.6	01	Виброплита бензиновая Patriot VT-100LB (590106020) 610x460 мм 6,5 л.с.	52	-	-	52	6	-	-	6	46
2.7	01	Бурмашина Husqvarna Construction DMS 240, 9651736-03	169	-	-	169	23	-	-	23	146
2.8	01	Бурмашина Husqvarna Construction DMS160AT1, 6кВт, 9651575-04	91	-	-	91	12	-	-	12	79

2.9	01	Сварочный полуавтомат INVERMIG 500E с отдельным МП	110	69	41	-	21	-	-	90	21
2.10	01	Сварочный автомат горячего воздуха LEISTER VARIMAT V2 380 Вт	528	338	190	-	104	-	-	442	87
2.11	01	Аппарат для плазменной резки CUT 160 I ПРОФИ	152	72	80	-	51	-	-	123	30
2.12	01	Окрасочный аппарат Aspro 7200	189	126	63	-	63	-	-	189	
2.13	01	Аппарат вд с п/воды HDS 13|20-4S*EU-1	303	216	86	-	43	-	-	259	43
2.14	01	Парогенератор ПЭЭ-100Н (380)	90	76	15	-	15	-	-	90	
2.15	01	Высокочастотный глубинный вибратор Wacker Neuson	45	32	13	-	7	-	-	39	7
2.16	01	Самоходный коленчатый подъемник с телескопической стрелой Haulotte HA26PX	1 525	1 375	150	-	150	-	-	1 525	-
2.17	01	Аккумуляторный заклепочник Gesipa Accubird	44	35	9	-	9	-	-	44	-
2.18	01	Растворонасос TRAGEN B250DCBn 4000	847	736	111	-	111	-	-	847	-
2.19	01	Затирочная машина	55	38	17	-	9	-	-	47	9
2.20	01	Заклепочник Accubird Li-Ion	59	48	11	-	11	-	-	59	-
2.21	01	Трубогиб с электроприводом Т-101	58	44	14	-	14	-	-	58	-
2.22	01	Станок отрезной PL-1000/1.6	53	42	11	-	11	-	-	53	-
2.23	01	Сверлильная установка	187	154	33	-	33	-	-	187	-
2.24	01	Харвестерная головка Waratah H480C	3 206	631	2 575	3 207	1 314	3 206	683	1 261	1 945
2.25	01	Бетоносмеситель Zitrek ZBR500/220V	50	35	15	-	8	-	-	43	8
2.26	01	Инвертор сварочный MIG 350 "TECH"	98	41	57	-	33	-	-	73	24
2.27	01	Опалубка	10 606	7 713	2 893	-	1 446	-	-	9 160	1 446
3		**Офисное оборудование**	**2 667**	**58**	**104**	**2 505**	**401**	**-**	**-**	**459**	**2 209**
3.1	01	Ноутбук Asus ExperTbook B9450FA-DM0346T i5 10210U/8Gb/1Tb SSD/14.0" FHD IPS/UHDG/W10H/Gray	85	14	71		28	-	-	43	43
3.2	01	Персональный компьютер (рабочее место №2)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.3	01	Персональный компьютер (рабочее место №3)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.4	01	Персональный компьютер (рабочее место №4)	77	-	-	77	10	-	-	10	66

3.5	01	Персональный компьютер (рабочее место №5)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.6	01	Персональный компьютер (рабочее место №6)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.7	01	Персональный компьютер (рабочее место №7)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.8	01	Персональный компьютер (рабочее место №8)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.9	01	Персональный компьютер (рабочее место №9)	77	-	-	77	10	-	-	10	66
3.10	01	Кабинет руководителя б/у	64	-	-	64	7	-	-	7	56
3.11	01	Ноутбук ASUS TUF Gaming A17 (FA706IC-HX006T) 17,3"	72	-	-	72	11	-	-	11	61
3.12	01	Персональный компьютер (рабочее место №1)	82	-	-	82	14	-	-	14	68
3.13	01	1 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.14	01	2 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.15	01	3 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.16	01	4 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.17	01	5 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.18	01	6 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.19	01	7 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.20	01	8 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.21	01	9 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54

3.22	01	10 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.23	01	11 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.24	01	12 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.25	01	13 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.26	01	14 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.27	01	15 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.28	01	16 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.29	01	17 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.30	01	18 - Моноблок Lenovo IdeaCentre AIO 3 Gen6 23.8" FHD/Core i3-1115G4/8GB/215GB	64	-	-	64	10	-	-	10	54
3.31	01	МФУ Kyocera M4125idn (A3, ч/б, копир/принтер/сканер (цвет, сеть)/факс (опц), 25/12 стр/мин A4	226	-	-	226	30	-	-	30	196
3.32	01	МФУ Kyocera M8130cidn (A3, цв, копир/принтер/сканер, дуплекс, RADF, сеть, стартовый тонер)	305	-	-	305	41	-	-	41	265
3.33	01	Ноутбук ASUS TUF Gaming	76	44	33	-	16	-	-	60	16
4		**Транспортные средства**	**41 975**	**19 360**	**22 614**	**31 187**	**13 958**	**6 144**	**3 218**	**30 101**	**36 918**
4.1	01	Легковой автомобиль Kia Rio X	-	-	-	2 032	271	-	-	271	1 761
4.2	01	Легковой автомобиль EXEED VX	-	-	-	5 655	471	-	-	471	5 184
4.3	01	Экскаватор HITACHI EX300LC-3	-	-	-	6 500	619	-	-	619 048	5 881
4.4	01	Экскаватор-Погрузчик JCB 3CX 4WS-SM - 1	-	-	-	8 500	810	-	-	810	7 690
4.5	01	Экскаватор-Погрузчик JCB 3CX 4WS-SM - 2	-	-	-	8 500	810	-	-	810	7 690
4.6	01	Форвардер Komatsu 855 8WD	14 167	9 547	4 620	-	3 696	-	-	13 243	924
4.7	01	Легковой автомобиль Mercedes-Benz GLC 63 S AMG 4Matic	6 144	2 633	3 511	-	585	6 144	3 218	-	-
4.8	01	Легковой автомобиль FORD EXPLORER	1	-	-	-	-	-	-	1	-

4.9	01	Легковой автомобиль Mercedes-Benz V 250 D 4Matic	5 748	-	5 748	-	2 555	-	-	2 555	3 193
4.10	01	Автомобиль грузовой 3009Z7	1 079	661	418	-	139	-	-	800	278
4.11	01	Экскаватор CAT 320D2L (cth/ # DNS 10070)	7 797	6 518	1 278	-	1 278	-	-	7 797	-
4.12	01	Легковой автомобиль Mercedes-Benz GLS 400 D 4Matic	7 040	-	7 040	-	2 725	-	-	2 725	4 315
Итого по строке 1150											**48 051**

Приложение № 3 к Пояснениям к бухгалтерской отчетности ООО "СтройМонолитСервис" по состоянию на 31.12.2022 г.

Расшифровка выручки по географическим рынкам деятельности и видам деятельности ООО "СтройМонолитСервис" на 31.12.2022г.

тыс. руб.

Показатель	За 2022 год	За 2021 год
90.01.1	342 731	136 355
1. Географический рынок деятельности: г. Москва и Московская обл. , ВСЕГО:	13 639	10 503
в т.ч. по видам деятельности:		
41.20 (ОКВЭД): Строительство жилых и нежилых зданий	13 606	6 337
71.12 (ОКВЭД): Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.	33	4 167
2. Географический рынок деятельности: г. Санкт-Петербург и Ленинградская обл. , ВСЕГО:	329 092	125 852
в т.ч. по видам деятельности:		
41.20 (ОКВЭД): Строительство жилых и нежилых зданий	261 499	101 492
71.12 (ОКВЭД): Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях.	67 593	24 360
Итого	**342 731**	**136 355**

Приложение № 4 к Пояснениям к бухгалтерской отчетности ООО "СтройМонолитСервис" по состоянию на 31.12.2022 г.

Расшифровка показателя себестоимости формы №2 "Отчет о финансовых результатах"
ООО "СтройМонолитСервис" по состоянию на 31.12.2022 г.

тыс. руб.

Счет	
Статьи затрат	
90.02	**402 937**
Амортизация	11 344
Аренда	7 406
Водоснабжение	17
Выполнение копмлекса работ по оборудованию объекта	1 311
Выполнение работ по договорам ГПХ	367
Расход ГСМ и технического газа	1 173
Имущественные налоги	32
Информационные (консультационные) услуги	860
Комплекс работ по повышению пределов огнестойкости металлоконструкций	614
Лабораторно-химические исследования	1 355
Лицензии, свидетельства, сертификаты	1 109
Материальные расходы	76 929
Охрана и видеонаблюдение	156
Обучение	4
Обязательное и добровольное страхование имущества	161
Расходы на оплату труда	68 291
Проведение технического обследования	100
Проектные работы	60 453
Прочие производственные расходы	17
Прочие расходы на персонал	42 975
Расходы на печать и полиграфию	84
Расходы не учитываемые в целях налогообложения	9 955
ТО и ремонт основных средств	331
Строительно-монтажные работы	110 375
Транспортно - логистические услуги	2 044
Экологический мониторинг строительства,услуги по обращению с ТКО	3 990
Услуги связи	69
Электроэнергия	1 419
Итого	**402 937**