

Акционерное общество «Монолит-ФундаментСтрой»

ИНН 7714266785, тел./факс (495) 020-00-44

Юридический и фактический адрес 123007, г. Москва, 3-й Хорошевский пр-д, д.1а, стр. 2

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу за 2022 год

г. Москва

27.03.2023

1. Информация об организации

Акционерное общество «Монолит-ФундаментСтрой»

ИНН 7714266785, КПП 774550001, ОГРН 1037739103566

123007, г. Москва, 3 Хорошевский проезд, д. 1А, стр. 2

Генеральный директор с 09.08.2022 г. Рогачев Денис Викторович

Главный бухгалтер Калараш Марина Львовна

Численность работающих на 01.01.2023 составляет 1 581 человек.

Размер уставного капитала 10 000 руб.

01.02.2022 г. изменился состав акционеров

Созданы следующие обособленные подразделения в 2022 году:

КПП 502445001 с 09.03.2022 г.

КПП 503245001 с 09.03.2022 г.

КПП 504245001 с 10.10.2022 г.

КПП 504745002 с 10.10.2022 г.

КПП 502745001 с 10.10.2022 г.

Доля в уставном капитале ООО «СТРОЙАРСЕНАЛ» ИНН 7726673383 – 100 %

Основной вид деятельности:

41.20 Строительство жилых и нежилых зданий

2. Информация о финансовом положении организации

Официальные данные за отчетный период, раскрывающий финансовое положение организации:

2.1. Структура имущества и источники формирования

ПОКАЗАТЕЛЬ	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ				ИЗМЕНЕНИЕ	
	в тыс. руб.		% к валюте баланса		тыс.руб.	%
	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2022		
Внеоборотные активы, всего	280 935	107 677	1,4	0,75	-173 258	-61,7
в т.ч.: основные средства	108 103	29 600	0,5	0,20	-78 503	-72,6
Оборотные, всего	19 507 922	14 339 303	98,6	99,3	-5 168 619	-26,5
в т.ч.: запасы	6 924 813	5 095 225	35	35,26	-1 829 588	-26,4
Дебиторская задолженность	11 443 120	7 769 014	57,8	53,8	-3 674 106	-32,1
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1 133 377	1 468 305	5,7	10,2	+334 928	+1,3 раза

Собственный капитал	87 994	118 094	0,4	0,82	+30 100	+34,2
Долгосрочные обязательства, всего	104 712	1 157	0,5	0,01	-103 555	-98,1
Краткосрочные обязательства, всего	19 596 151	14 327 729	99,0	99,2	-5 268 422	-26,9
в т.ч. заемные средства	616 000	5 196	-	0,84	-610 804	-99,2
Валюта баланса	19 788 857	14 446 980	100	100	-5 341 877	-27,0

Активы общества за 2022 год уменьшились на 5 341 877 тыс. руб. (на 27%), собственный капитал увеличился на 34,2%. Собственный капитал увеличился относительно общего роста активов, что является положительным фактором деятельности общества.

Изменение величины активов связано со следующими позициями актива баланса:

- Запасы (уменьшение) – 1 829 588 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения (увеличение) 184 720 тыс. руб.
- Дебиторской задолженности (уменьшение) – 3 674 106 тыс. руб.

Одновременно, в пассиве баланса наибольшие изменения наблюдаются по строкам:

- Кредиторская задолженность (уменьшение) – 4 662 496 тыс. руб.
- Краткосрочные заемные средства (уменьшение) – 610 804 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль (увеличение) – 30 100 тыс. руб.

Собственный капитал увеличился за период на 30 100 тыс. руб.

На 31.12.2022 чистые активы намного превышают уставный капитал, что говорит о хорошем финансовом положении по данному признаку.

По данным «Отчета о финансовых результатах» за год получена прибыль от продаж в размере 113 081 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом выручка от продаж и расходы по обычным видам деятельности увеличились.

Убыток от прочих операций составил 50 519 тыс. руб., что на 365 506 тыс. руб. меньше, чем сальдо прочих доходов – расходов за прошлый год.

ПОКАЗАТЕЛЬ	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ		ИЗМЕНЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ, ТЫС.РУБ
	2021 г.	2022 г.	
Выручка	20 828 235	21 379 375	+ 551 140
Расходы по обычным видам деятельности	20 371 058	21 266 194	+ 895 136
Прибыль (убыток) от продаж	457 177	113 081	- 344 096
Прочие доходы и расходы	-416 025	-50 519	+ 365 506
Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль, прочее	-32 302	-32 059	+ 243
Чистая прибыль	8 850	30 503	+ 21 653
Изменение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса	8 849	30 100	

За анализируемый период начислена заработная плата:

ПОКАЗАТЕЛЬ	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	
	в тыс.руб.	% в общей сумме
Начислено всего, в т.ч. :	1 638 078	100
Управленческий персонал	154 820	9,46
Дирекция (рук-ль, зам-ли, фин.дир)	31 271	1,91
Бухгалтерия (рук-ль и зам-ли)	7 262	0,45

Все выплаты производились строго в соответствии с трудовым договором.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

3.1. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204. Применяется к активам, превышающим 100 000 рублей.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному периоду. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

Для целей такой корректировки балансовой стоимостью объектов ОС считается их первоначальная стоимость (с учетом переоценок), признанная до начала применения ФСБУ 6/2020 в соответствии с ранее применявшейся учетной политикой, за вычетом накопленной амортизации. При этом накопленная амортизация рассчитывается в соответствии с ФСБУ 6/2020 исходя из указанной первоначальной стоимости, ликвидационной стоимости и соотношения истекшего и оставшегося СПИ. Единицей бухгалтерского учета является инвентарный объект.

Амортизация начисляется ежемесячно линейным способом.

Движение основных средств за 2022 год представлено в таблице:

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоим.	Амортизация (износ)	Остаточная стоим.	Увеличение стоимости	Начисление амортизации и (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоим.	Амортизация (износ)	Остаточная стоим.
Машины и оборудование (кроме офисного)	303	73	230	233	148	16 998	16 905	536	221	315
Офисное оборуд.	17 149	12 602	4 547	852	2 914	9 205	9 205	8 795	6 310	2 485
Транспорт. средства	16 058	15 888	170	796	245	-	-	16 855	16 133	722
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 886	2 237	1 649	483	1 056	1 983	1 830	2 386	1 462	924
Другие виды основных средств	225 888	124 754	101 104	10 286	26 007	95 670	35 537	123 476	98 322	25 154
Итого	263 254	155 554	107 700	12 650	30 370	123 856	63 477	152 048	122 448	29 600

3.2 Финансовые вложения

Порядок бухгалтерского учета финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету в сумме фактических затрат.

3.3 Расчет налога на прибыль

Финансовый результат сформирован с учетом применения Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02.

4. Сведения о связанных сторонах

Лица, имеющие право на участие в общем собрании акционеров:
ООО «ЛИДЕР-ПРОЕКТ» (80 голосов) – в 2022 году операций нет.

Ряси́на Анна Серге́евна (20 голосов) – взаимозависимое лицо, в 2022 году выплаты произведены в рамках трудового договора.

5. Оценочные обязательства

Общество создает резерв на оплату отпусков.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	15 259	20 408	15 530	-	20 137

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в 2022 году у Общества не было.

Генеральный директор

Д.В. Рогачев

Главный бухгалтер

М.Л. Калараш

