

**Информационная часть пояснений
к бухгалтерской отчетности за 2023 год
АО «РОЩИНОСТРОЙ»**

1. Сведения об акционерном обществе.

Полное наименование предприятия: Акционерное общество «Рощинострой»

1.1. Сокращенное наименование предприятия: АО «Рощинострой»

1.2. Место нахождения предприятия: Россия, 188820, Ленинградская область, Выборгский район, пгт Рощино, улица Круговая, дом 8.

1.3. Фактический (почтовый) адрес: Россия, 188820, Ленинградская область, Выборгский район, пгт Рощино, улица Круговая, дом 8.

1.4. Сведения о государственной регистрации предприятия.

Номер и дата государственной регистрации юридического лица: № 1328, 10.02.1992года.

Размер уставного капитала: один миллион двадцать одна тысяча девятьсот одиннадцать рублей

Объявленный: 1021911 рублей

Оплаченный: 1021911 рублей

Количество акций: 1021911 рублей

Номинал акций: 1 (один) рубль.

1.5. Общее количество акционеров общества: 44 человека.

1.6. Среднегодовая численность работающих: 2 человека.

1.7. Держатель реестра общества: АО «Новый регистратор».

1.8. Сведения об аудитор: ООО «Аудиторская консалтинговая группа».

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

1.10. Сведения о структуре органов управления предприятием.

1.11. В состав органов управления Общества входят: общее собрание акционеров, Совет директоров Общества и Генеральный директор.

1.12. Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров (далее Собрание), состоящее из владельцев голосующих акций или их представителей, действующих на основании надлежаще составленных и удостоверенных доверенностей.

1.13. Состав Совета директоров Общества:

1. Рошупкин Н.П.
2. Рошупкина Е.А.
3. Рошупкина В.К.
4. Рошупкин П.Н.
5. Мартюгова И.Г.

Исполнительный орган: Рошупкин Павел Николаевич

Дочерних и зависимых обществ общество не имеет.

2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1. Система ведения бухгалтерского учета – автоматизированная, с применением программы – «1С: Предприятие 8.3».

2.2. В организации применяется система внутреннего финансового контроля следующих фактов хозяйственной жизни:

- начисление заработной платы, иных выплат работникам и производимые
- удержания;
- исчисление и уплата в бюджеты налогов, страховых взносов, иных
- обязательных платежей;
- дебиторская и кредиторская задолженность;
- представительские расходы.

2.3. Не относить к основным средствам, а учитывать в составе материально-производственных запасов, объекты, отвечающие критериям признания основными средствами, стоимостью не более 100 000 рублей.

2.4. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе в эксплуатацию, исходя из предполагаемого (планируемого) срока его эксплуатации в целях производства и управления.

2.5. Ускоренная амортизация основных средств не применяется.

2.6. Начисление амортизации объектов основных средств производится отдельно по каждому объекту основных средств, линейным методом, исходя из срока полезного использования.

2.9. Расходы на текущий и капитальный ремонт ОС, включаются в прочие расходы в размере фактических затрат в том отчетном периоде, когда были произведены расходы по ремонту.

- 2.7. Учет приобретаемых материалов ведется на счете 10 «Материалы» с оценкой по фактической себестоимости
- 2.8. Доходы от обычных видов деятельности отражать в бухгалтерском учете по методу начисления. Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной дебиторской задолженности.
- 2.9. Прочие доходы признаются по методу начисления.
- 2.10. Доходы и расходы, связанные с обычными видами деятельности:
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Доходы и расходы, связанные с прочими видами деятельности:

- продажа основных средств и прочих материалов полученных от ликвидации ОС или не примененных в производстве;
- прочие поступления не связанные с производственной деятельностью.

3. Характеристика деятельности предприятия

3.1. Основной вид деятельности: аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

3.2. Показатели деятельности предприятия:

Расшифровка выручки по видам деятельности за 2023 год.

№ п/п	Виды деятельности	Сумма выручки Тыс.руб.	Составляет от всего объема выручки в %
1	Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом	4300	66
2	Доходы от реализации услуг застройщика нежилой недвижимости	2200	34
	Итого:	6500	100

3.3. Общество не имеет намерений на прекращения деятельности.

3.5. Выплата дивидендов не производилась.

4. Состав денежных средств и денежных эквивалентов

№ счета	Наименование	Сумма (руб.)
Сч. 50	Касса	
Сч.51	Расчетный счет	4543
Итого		4543

5. Расшифровка прочих доходов

Показатели	За отчетный год. (тыс.руб.)	За прошлый год. (тыс.руб.)
Проценты по суду		
Доход от реал. ОС		5000
Доход от вклада	170	96
Итого	170	5096

6. Расшифровка прочих расходов

Показатели	За отчетный год. (тыс.руб.)	За прошлый год. (тыс.руб.)
Расходы по оплате услуг банка	22	20
Реализация ОС		46
Содержание недвижимости		
Итого	22	66

7. Сведения об оплате труда.

Наименование показателя	Отчетный период
-------------------------	-----------------

Среднесписочная численность работников, чел.	2
Объем денежных средств, направленных на оплату труда, тыс. руб. .	656

8. Дебиторская задолженность:

Всего - 3422 тыс. руб., в том числе:

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков - 2678 тыс. руб.;

Прочая - 744 тыс. руб.

9. Кредиторская задолженность.

Всего - 934 тыс. руб. в том числе:

Текущая задолженность перед поставщиками и подрядчиками - 714 тыс. руб.;

Текущая задолженность по налогам и сборам и государственным внебюджетным

Фондам – 121 тыс. руб.

Текущая задолженность перед персоналом по оплате труда - 47 тыс. руб.;

Прочая - 14 тыс.рублей

В 2023г. оплачено налогов 656 тыс.руб.: в бюджет 401 тыс.руб., взносы в гос. внебюджетные фонды 168 тыс.руб.

10. События после отчетной даты

В связи со Специальной военной операцией, которую Российская Федерация начала 24 февраля 2022 года, предполагается влияние изменений валютного законодательства и курсов валют, влияние изменений, связанных с производственными цепочками, логистикой и продажами, изменения ключевой ставки Банка России, влияние введенных санкционных ограничений.

Ожидается, что как само по себе введение санкционных ограничений, так и мер по минимизации их последствий могут повлиять на деятельность компаний из различных отраслей промышленности. Руководство Общества проводит анализ возможного влияния изменяющихся микро - и макроэкономических условий на ее финансовое положение и результаты деятельности. Эффект от данного события после отчетного периода в настоящее время не может быть оценен с достаточной степенью уверенности. Бухгалтерская отчетность за 2022 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

Генеральный директор

АО «Рощинострой» Рошупкин П.Н.

16 марта 2024г.

