

Акционерное общество «Монолит-ФундаментСтрой»

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

Юридический и фактический адрес: 107113, г. Москва, вн. Тер. Г. муниципальный округ Сокольники, ул. Лобачика, д.17

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к бухгалтерскому балансу за 2023 год

г. Москва

29.02.2024 г.

1. Информация об организации

Акционерное общество «Монолит-ФундаментСтрой»

ИНН 7714266785, КПП 774550001, ОГРН 1037739103566
107113, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Сокольники, ул. Лобачика, д.17
Генеральный директор - Рогачев Денис Викторович
Главный бухгалтер - Калараш Марина Львовна
Численность работающих на 01.01.2024 г. составляет 1 291 человек.
Размер уставного капитала 10 000 руб.
В 2023 г. состав акционеров не менялся.

АО «МФС» осуществляло деятельность в 2023 году по следующим обособленным подразделениям:

КПП 502445001
КПП 503245001
КПП 504245001
КПП 504745002
КПП 502745001
КПП 504745001

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.	%
	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023		
Внеоборотные активы, всего	107 677	110 404	0,75	0,83	2 727	2,5
в т.ч.: основные средства	29 600	31 822	0,20	0,24	2 222	7,5

Оборотные, всего	14 339 303	13 230 438	99,3	99,16	-1 108 865	-7,7
в т.ч.: запасы	5 095 225	5 386 490	35,26	40,37	291 265	5,7
Дебиторская задолженность	7 769 014	6 590 605	53,8	49,40	-1 178 409	-15,2
Денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	1 468 305	1 247 027	10,2	9,35	-221 278	-15,1
Собственный капитал	118 094	136 003	0,82	1,02	17 909	15,2
Долгосрочные обязательства, всего	1 157	2 495	0,01	0,02	1 338	115,6
Краткосрочные обязательства, всего	14 327 729	13 202 344	99,2	98,97	- 1 125 385	-7,85
в т.ч. заемные средства	5 196	5 196	0,84	0,04	-	-
Валюта баланса	14 446 980	13 340 842	100	100	-1 106 138	-7,7

Активы общества за 2023 год уменьшились на 1 106 138 тыс. руб. (на 7,7%), собственный капитал увеличился на 15,2%. Собственный капитал увеличился, что является положительным фактором деятельности общества.

Изменение величины активов связано со следующими позициями актива баланса:

- Запасы (увеличение) – 291 265 тыс. руб.
- Краткосрочные финансовые вложения (увеличение) 193 867 тыс. руб.
- Дебиторской задолженности (уменьшение) – 1 178 409 тыс. руб.

Одновременно, в пассиве баланса наибольшие изменения наблюдаются по строкам:

- Кредиторская задолженность (уменьшение) – 1 123 280 тыс. руб.
- Нераспределенная прибыль (увеличение) – 17 909 тыс. руб.

Собственный капитал увеличился за период на 17 909 тыс. руб.

На 31.12.2023 г. 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 21 946 тыс. руб. По сравнению с прошлым годом выручка от продаж и расходы по обычным видам деятельности уменьшились.

Доход от прочих операций составил 24 966 тыс. руб., что на 75 485 тыс. руб. больше, чем сальдо прочих доходов – расходов за прошлый год.

ПОКАЗАТЕЛЬ	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ		ИЗМЕНЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ, ТЫС.РУБ
	2022 г.	2023 г.	
Выручка	21 379 275	11 948 481	- 9 430 794
Расходы по обычным видам деятельности	21 266 194	11 926 535	- 9 339 659
Прибыль (убыток) от продаж	113 081	21 946	- 91 135
Прочие доходы и расходы	-50 519	24 966	+75 485
Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль, прочее	-32 059	- 29 002-	+ 3 057
Чистая прибыль	30 503	17 910	- 12 593
Изменение нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса	30 100	17 909	

За анализируемый период начислена заработная плата:

ПОКАЗАТЕЛЬ	ЗНАЧЕНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	
	в тыс. руб.	% в общей сумме
Начислено всего, в т.ч. :	1 765 068	100
Управленческий персонал	116 361	6,59
Дирекция (рук-ль, зам-ли, фин.дир)	21 006	1,19
Бухгалтерия (рук-ль и зам-ли)	7 985	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 2023 год представлено в таблице:

Группа учета ОС	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоим.	Амортизация (износ)	Остаточная стоим.	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоим.	Амортизация (износ)	Остаточная стоим.
Машины и оборудование (кроме офисного)	60 583	44 936	15 647	8 878	11 103	4 498	4 435	64 963	51 605	13 358
Офисное оборуд.	8 805	6 318	2 487	267	1 095	571	570	8 501	6 843	1 658
Транспорт. средства	16 855	16 133	722	955	1 581	-		17 810	17 714	96
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 367	916	451	1 388	585	114	114	2 641	1 387	1 254
Другие виды основных средств	64 438	54 145	10 293	11 478	6 159	1 917	1 760	73 999	58 544	15 456
Итого	152 048	122 448	29 600	22 966	20 523	7 100	6 879	167 914	136 092	31 822

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 2023 году операций нет.

Рясина Анна Сергеевна (20 голосов) – взаимозависимое лицо, в 2022 году операций нет.

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	20 137	13 583	11 477	-	18 032

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности и существенных ошибок прошлых отчетных периодов, исправленных в 2023 году у АО «МФС» не было.

Генеральный директор

Д.В. Рогачев

Главный бухгалтер

М.Л. Калараш

