



МонолитСтрой®

Общество с ограниченной ответственностью «Монолитстрой»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 год

г.Красноярск
31.03.2025г

1. Общие сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Монолитстрой»
ИНН, КПП, ОГРН: 2451000688, 246501001, 1022402484686
Юридический адрес: 660077, г.Красноярск, ул. 78 Добровольческой бригады, 15, офис 266
Руководитель организации: Хмелев Александр Александрович
Главный бухгалтер организации: Савинова Светлана Евгеньевна
Исполнительный орган: директор Хмелев Александр Александрович
Учредитель в единственном числе: ООО «Монолитхолдинг»
Размер уставного капитала 400 млн рублей.
Бухгалтерский учет осуществляется уполномоченной организацией ООО «Финансово-расчетный центр»
Среднесписочная численность на 31.12.2024 работающих: 11 человек
Обособленные подразделения:
г. Свободный, Амурская обл., открыто 10.09.2018г
г. Калуга, открыто 04.05.2018г
г. Нижневартовск, открыто 26.06.2019
г. Сколково, открыто 19.03.2019г
филиал г. Москва, открыт 12.10.2012г

На 31.12.2024 конечным контролирующим бенефициаром **Общества с ограниченной ответственностью «Монолитстрой»** является *Абасов Разим Магарамович* ИНН246502975355 (Доля участия ООО «Монолитхолдинг» 96,5%)

Основные виды деятельности организации:

Основными видами деятельности ООО «Монолитстрой» являются строительство многоэтажных жилых домов, офисных зданий, объектов производственного назначения, эксплуатация, ремонт, реконструкция всех видов и типов строений, сооружений.

ООО «Монолитстрой» является членом некоммерческого партнерства "Объединение строителей Красноярского края", свидетельство № С/0269/2451000688/2010/СРО-С-011-28052009 о допуске к работам, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

ООО «Монолитстрой» выполняет функции генерального подрядчика как на объектах жилищного строительства, так и социального и коммерческо-производственного характера.

Работы ведутся с привлечением субподрядных организаций.

По состоянию на 31 декабря 2024 в учете числятся остатки по объектам незавершенного строительства, на сумму 2 966 557 тыс. рублей.

Доходы и расходы по объектам социального и коммерческо-производственного характера в 2024 году:

Наименование объекта	Доходы (тыс. рублей)	Расходы (тыс. рублей)
Центральная больница г.Нижевартовск	74 088	927
Преображенский дом 11	222 556	188 814
Преображенский дом 12	106 325	147 291
Преображенский дом 7	5 206	4 338
Сколково Творческий квартал	55 312	59
Итого, тыс руб	463 487	341 429

Начисление по заработной плате работникам за 2024 год составило 35 793 тыс. рублей.
Начислено страховых взносов 15 883 тыс. рублей.

2. Финансовые показатели

Предприятие получило выручку от основной деятельности (услуги генподрядной организации) – 385 877 тыс рублей. Прибыль от основной деятельности составила 41 309 тыс. рублей. Доходы от прочей деятельности – 83 941 тыс рублей, прочие расходы – 76 294 тыс. рублей.

Чистая прибыль предприятия составила 6 861 тыс рублей.

3. Сведения об отчетности

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Общество не допускало при формировании бухгалтерской отчетности отступлений от правил бухгалтерского учета и отчетности, которые в полной мере позволяют сформировать достоверное и полное представление о финансовом положении и финансовых результатах.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных п.5 ПБУ1/2008 «Учетная политика организаций»

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Отчет о движении денежных средств заполнен в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, утверждено Приказом Минфина России от 02.02.2011 № 11н: суммы НДС исключены из выручки и платежей и показаны свернуто, в составе платежей в составе оплаты труда работников отражены суммы НДФЛ и удержаний по исполнительным листам.

Учетная политика, утвержденная приказом №б/н от 27.12.2022, и применяемая на предприятии в 2024 году, предусматривает, что отражение фактов хозяйственной деятельности производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Предприятие использует План счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцию по его применению, утвержденные Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 г № 94н.

Отчетным годом организации признается календарный год, под которым понимается период времени с 1 января по 31 декабря включительно.

При формировании показателей бухгалтерского и налогового учета, а также во всех случаях использования в нормативно-правовых актах принципа существенности, в организации

устанавливается уровень существенности, который служит основным критерием признания фактов существенными. Существенными признаются обстоятельства, значительно влияющие на достоверность отчетности. Существенной признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5% (пяти процентов).

Расшифровки по существенным строкам отчетности приведены в табличной части Пояснений к отчетности.

Учет основных средств

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в Федеральном стандарте бухгалтерского учета ФСБУ 6/2020 «Основные средства»

Активы, удовлетворяющие условиям ФСБУ 6/2020, стоимость которых за единицу не превышает 100 тыс. руб., учитываются организацией в качестве материально-производственных запасов.

Амортизация по всем группам однородных объектов основных средств начисляется линейным способом по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования объекта.

Сроком полезного действия объекта основных средств признается период, который объект служит для выполнения целей деятельности предприятия и устанавливается приказом по предприятию.

Учет аренды

В соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 25/2018 организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, признает право пользования активом (ППА) и обязательство по аренде.. Права пользования активами (ППА) учитываются на счете 01.06 и отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 "Основные средства".

Учет запасов

В соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденного Приказом Минфина России от 15 ноября 2019 г. N 180н (далее - ФСБУ 5/2019), к бухгалтерскому учету в качестве МПЗ принимаются активы:

- сырье, материалы, топливо, запасные части, комплектующие изделия, покупные полуфабрикаты, предназначенные для использования при производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг;

- инструменты, инвентарь, специальная одежда, специальная оснастка (специальные приспособления, специальные инструменты, специальное оборудование), тара и другие аналогичные объекты, используемые при производстве продукции, продаже товаров, выполнении работ, оказании услуг, за исключением случаев, когда указанные объекты считаются для целей бухгалтерского учета основными средствами;

- готовая продукция (конечный результат производственного цикла, активы, законченные обработкой (комплектацией), технические и качественные характеристики которых соответствуют условиям договора или требованиям иных документов, в случаях, установленных законодательством), предназначенная для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- товары, приобретенные у других лиц и предназначенные для продажи в ходе обычной деятельности организации;

- готовая продукция, товары, переданные другим лицам в связи с продажей до момента признания выручки от их продажи;

В фактическую себестоимость запасов, кроме незавершенного производства и готовой продукции, включаются фактические затраты на приобретение (создание) запасов, приведение их в состояние и местоположение, необходимые для потребления, продажи или использования.

Материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском учете на счете 10 «Материалы», на котором формируется фактическая себестоимость материалов и отражается их движение. Оценка материалов при их принятии к учету осуществляется в сумме фактических расходов при их приобретении. Счет 15 «Заготовление и приобретение ценностей» не используется

На основании п. 36 ФСБУ 5/2019 отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

Оценка незавершенного производства осуществляется по прямым статьям затрат.

Резерв под обесценение ТМЦ не создается.

Учет расходов

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с выполнением работ и оказанием услуг, приобретением и продажей материалов. Обычным видом деятельности для организации является услуги строительного подряда.

По способу включения в себестоимость продукции затраты для целей бухгалтерского учета группируются на прямые и косвенные.

Прямые затраты - это расходы, связанные с оказанием услуг строительного подряда, которые могут быть непосредственно включены в их себестоимость (отнесены на определенный объект). Прямые расходы, связанные непосредственно с выпуском продукции, отражаются по дебету счета 20 "Основное производство". К ним относятся:

- материальные затраты, непосредственно связанные со строительством объекта: приобретение материалов, работ, услуг, связанных с выполнением работ по объекту;

- расходы на оплату труда персонала, непосредственно участвующего в процессе строительства объекта, выполнения работ, оказания услуг, а также расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве продукции.

Любые расходы, не относящиеся к какому-либо объекту (кроме внереализационных) признаются косвенными и учитываются на счете 26 "Общехозяйственные расходы".

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", в конце каждого месяца списываются в дебет счета 90.08.1 "Управленческие расходы по деятельности с основной системой налогообложения".

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита). В соответствии с п. 8 Положения по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. N 107н (далее - ПБУ 15/2008) дополнительные затраты по займам включаются в состав прочих расходов единовременно.

Предприятием в отчетном году не создавался резерв сомнительных долгов, т.к. отсутствуют сомнительные и безнадежные для взыскания долги.

Учет доходов

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала этой организации, за исключением вкладов участников (собственников имущества). Доходы организации в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности организации подразделяются на:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от реализации услуг строительного подряда (генподряд, подряд, субподряд). В бухгалтерском учете выручка от оказания услуг строительного подряда с длительным циклом признается способом «по мере готовности». Степень завершенности определяется исходя из форм КС-2, которые подписываются по факту выполнения СМР.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, считаются прочими поступлениями организации.

Расчеты по налогу на прибыль

Информации о постоянных разницах формируется на основании регистров бухгалтерского учета. Отложенные налоговые обязательства (ОНО) и отложенные налоговые активы (ОНА) отражаются развернуто.

Расчет текущего налога на прибыль осуществляется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

Существенные изменения в Учетную политику в 2024 году не внесены.

4. Сведения о связанных сторонах

Перечень связанных сторон 2024г.			
	Контрагенты	Тыс. рублей	Тыс. рублей
1.	Шале ООО	расходы	доходы
	договор оказания услуг	1 756	34
2.	Монолитинвест плюс ООО		
	договоры аренды и оказания услуг		85
	договоры перевода долга, УПТ	2 771 897	2 460 756
3.	Монолиттехносервис ООО		
	договоры перевода долга, УПТ		582 205
	договор поставки	676	1 098
4.	Монолитхолдинг ООО		
	договор на оказание услуг	2 390	8 769
	договоры перевода долга, УПТ	709	
5.	Парковка ООО		
	договоры перевода долга, УПТ		
	договор займа		
6.	Финансово-расчетный центр ООО		
	договоры оказания услуг	22	12
	договоры перевода долга, УПТ	2 255	6 082
	договор поставки	302	
7.	Монолитпроект Инжиниринг ООО		
	1. договор на оказание услуг	10	5

	2. договоры перевода долга	3 255	1 591
8.	<i>Монолитпроект ООО</i>		
	1. договоры на оказание услуг	572	500
	2. договоры генподряда	9 630	8 928
	3.договоры перевода долга, УПТ	17 513	17 421
9.	<i>Азерит ООО</i>		
	договоры оказания услуг	2 896	280 613
	договоры строительного подряда	1 288 614	441 293
	договоры перевода долга, УПТ	1 943 806	2 651 180
	договор поставки	820 001	1 525
	договоры купли-продажи		344 436
10.	<i>А-Сити ООО</i>		
	договоры перевода долга, УПТ	32 976	46 795
11.	<i>Монолитхолдинг Недвижимость ООО</i>		
	договоры перевода долга, УПТ	1 597	1
12.	<i>Преображенский 12 СЗ ООО</i>		
	договоры оказания услуг	381 779	145 364
	договор поставки	1 069	432
	договоры перевода долга, УПТ	29 935	28 400
13.	<i>Преображенский 11 СЗ ООО</i>		
	договор строительного подряда	760 952	297 064
	договор поставки	43 953	43 943
14.	<i>Преображенский 13 СЗ ООО</i>		
	договор строительного подряда	127 709	71 340
	договор поставки	2 360	2 360
	договоры перевода долга, УПТ	27 970	18 809
15.	<i>26 Этаж ООО</i>		
	договоры перевода долга, УПТ	32	14
16.	<i>Шумиха ООО</i>		
	договор аренды	3 543	6 397
	договор поставки	3 402	3 442
	договоры перевода долга, УПТ		101
17.	<i>Универсалстрой ООО</i>		
	договор займа	199 795	213 968

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 11 626 тыс. рублей. Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 3 332 тыс. руб.

5. Сведения о существенных показателях отчетности

Финансовые вложения предприятия по состоянию на 31.12.2024г.

В том числе:

- долгосрочные займы и договора долевого участия 350 094 тыс. рублей. (стр. баланса 1170)

Контрагенты	Финансовые вложения, тыс. руб.
Красноярск-Сити ООО	350 000
Красноярск-Сити плюс ООО	4

ПАРКОВКА ООО	10
ПРЕОБРАЖЕНСКИЙ 11 СЗ ООО	10
ПРЕОБРАЖЕНСКИЙ 12 СЗ ООО	10
ПРЕОБРАЖЕНСКИЙ 13 СЗ ООО	10
Фонд попечительства и образования	50
Итого	350 094

По полученным заемным средствам:

Долгосрочные займы на 31.12.2024 (стр. баланса 14102)

Наименование	Сумма, тыс. руб.
УниверсалСтрой СЗ ООО	996 195
Договор займа №14-01 от 29.12.2020г.	926 262
Договор займа №СЗУМС1 от 01.04.2021	49 400
Договор займа №СЗУМС2 от 16.06.2021	20 533
Верфау АО	7 000
Договор займа №167 от 17.02.2023	7 000
Итого строка 1410, тыс. рублей	1 003 195

По забалансовым счетам:

На забалансовых счетах предприятие учитывает:

007- списанная дебиторская задолженность со сроком более 3 лет:

Контрагенты	Сумма, тыс. руб
АЛЬКОРОН ООО	404 824,75
АЛЬЯНС КОНСТРАКШН ООО	4 822 548,62
АМУРТРАНСЛОГИСТИК ООО	2 099 072,52
АРС-строй ООО	18 384 521,48
АЯЗМАСТРОЙ ООО	1 112 868,35
БАРАС ГРУПП ООО	9 503 672,54
ИнженерЕвроСтрой ООО	417 200,00
КапиталСтройТрейд ООО	2 395 606,06
Картешкин Андрей Владимирович ИП	10 270 400,00
КАРЬЕР БУЗУЛИ-3 ООО	1 093 073,55
КЕХ еКоммерц ООО	6 559,00
КОМПАНИЯ ДОМКОМ ООО	247 089,00
КОНСАЛ ООО	8 292 993,19
КрасОгнеСтрой-Плюс ООО	611 997,72
КрасЭлСтрой СК ООО	25 818 783,31
ЛАКОНИКА ООО (Дата прекращения деятельности: 19.10.2021)	3 109 520,73
ЛАНИТ-СИБИРЬ ООО	162 832,40
Марков Виктор Сергеевич ИП	387 529,00
Маркшейдер ООО	1 223 000,00
Межрегиональное операционное УФК (ФТС России) ТАМОЖНЯ	756 661,79
Металлист ПК	57 618,00
НЕМЕЦКИЕ ТЕХНОЛОГИИ ООО	52 459 685,68
ОБЕРОН ООО	374 000,12
Островерх Игорь Николаевич ИП	17 600,00
Отдел-Строй 2466273906	9 688 801,36
РЕСПЕКТ ООО	845,75
Реставрация СК ООО	2 500 000,00
САТУРН-В ООО	6 878 079,03
СЕВЕРНЫЙ КОЛОС ООО	350 000,00
Северный песок ТД ООО	4 552 857,47

СибБетонСтрой ООО	635 291,01
СПЕКТР	200 000,00
Стиль ЭКС ООО (Дата прекращения деятельности: 04.12.2020)	5 581 098,69
СТМ (ИНН 7719844990)	105 731,20
СТРОЙСТАНДАРТ 24 ООО	2 751 552,09
Стройтех-2002 ООО	6 824 193,05
Трансбург	46 384,80
УФК по Республике Хакасия (Администрация Устинкинского сельсовета)	35 400,00
Итого	184 200 492,26

По показателям отчета о прибылях и убытках:

Расшифровка выручки строка 2110 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках».

Выручка от реализации по всем видам деятельности в отчетном периоде получена в сумме 667 997 тыс. рублей. По сравнению с 2023 годом наблюдается снижение выручки от продажи товаров работ и услуг в связи с прекращением обязательств по договорам подряда на основании дополнительных соглашений о замене лиц в обязательствах.

Наименование показателя	Сумма выручки 2023,тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки 2024,тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.
Выручка (без НДС) в т.ч.	3 535 490	100%	667 997	100%	
мкр. Живем	16 874	0%			-16 874
Материалы	615 422	17%	282 120	42%	-333 302
Нижевартовск Центральная больница	1 889 048	53%	61 328	9%	-1 827 720
мкр. Преображенский	492 021	14%	278 406	42%	-213 615
Раствор, бетон	22 128	1%	49	0%	-22 079
г. Свободный	24 263	1%	46 094	7%	21 831
Сколково	475 661	13%			-475 661
Услуги транспортного участка	74	0%			-74

Расшифровка себестоимости продаж строка 2120 формы 2 «Отчет о прибылях и убытках»

Наименование показателя	Сумма выручки 2023г, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Сумма выручки 2024г, тыс. руб.	Доля в общем объеме, %	Изменение, тыс. руб.
Себестоимость (без НДС) в т.ч.	2 742 025	100%	626 688	100%	-2 115 338
мкр. Живем	13 781	1%			-13 781
Материалы	606 818	22%	285 209	46%	-321 609
Нижевартовск Центральная больница	1 207 869	44%	927	0%	-1 206 942
мкр. Преображенский	366 254	13%	340 444	54%	-25 810
Раствор, бетон	25 548	1%	49	0%	-25 499
г. Свободный	135 492	5%			-135 492
Сколково	369 342	13%	59	0%	-369 283
Услуги транспортного	16 922	1%			-16 922

участка					
---------	--	--	--	--	--

Снижение себестоимости от продаж товаров работ и услуг связано с прекращением обязательств по договорам подряда на основании дополнительных соглашений о замене лиц в обязательствах.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Прочие доходы:

Расшифровка прочих доходов	
Наименование показателя	Сумма
Аренда ОС	3 081
Аренда помещений и недвижимости	6 703
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	15 144
Доходы (расходы) прошлых периодов, не принимаемые к НУ в текущем периоде	67
Затраты (Доходы) по сданным объектам	-23 684
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 109
Компенсация расходов на ремонтно-восстановительные работы	14 611
Неустойка за устранение недостатков	1 434
Неустойки по хозяйственным договорам	40
Оприходование излишков	5 825
Оценочные обязательства по оплате труда	4 040
Пени/штрафы/неустойки	530
Перевыставление прочих услуг	7 213
Перевыставление транспортных услуг	410
Перевыставление услуг по уборке и вывозу мусора	207
Проценты к получению (уплате)	0
Проценты по займам и кредитам	312
Прочие доходы (расходы), связанные с реализацией ТМЦ	63
Прочие доходы и расходы (Изм.нал.базу)	19 960
Прочие доходы и расходы (не принимаемые к налогообложению)	507
Работа крановых механизмов	-1 104
Реализация основных средств	-979
Списание просроченной кредиторской задолженности	28 432
Удержания за неотработанные дни отпуска	21
Услуги банка по РКО	0
Итого	83 941

Прочие расходы:

Расшифровка прочих расходов	
Наименование показателя	Сумма
Аренда ОС	29
Аренда помещений и недвижимости	0
Государственная пошлина	59
Доходы (расходы) от реализации прочего имущества	14 637
Затраты (Доходы) по сданным объектам	2 511
Исправительные записи по операциям прошлых лет	215
Компенсация за задержку зарплат	171
Компенсация расходов на ремонтно-восстановительные работы	7 436

Материальная помощь работникам	50
Неустойка за устранение недостатков	675
Неустойки по хозяйственным договорам	5 526
Пени/штрафы/неустойки	9 444
Перевыставление прочих услуг	7 370
Перевыставление теплоэнергоресурсов	2 434
Перевыставление транспортных услуг	296
Перевыставление услуг по уборке и вывозу мусора	669
Проценты по займам и кредитам	22 892
Прочие внереализационные доходы (расходы)	25
Прочие доходы (расходы), связанные с реализацией ТМЦ	63
Прочие доходы и расходы (Изм.нал.базу)	0
Работа крановых механизмов	0
Расходы на ремонтно-восстановительные работы и устранение брака	1 020
Реализация основных средств	-576
Транспортный налог	195
Услуги банка по РКО	297
Членские взносы СРО	855
Итого	76 294

Расходы по налогу на прибыль составили:

Показатели	2024г.	2023г.
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	8 576	61 844
Ставка налога на прибыль	20%	20%
Налог на прибыль	-1 715	-15 488
Текущий налог на прибыль	-682	-15 455
Отложенный налог на прибыль	-1 033	-33

Задолженность по текущему налогу на прибыль на 31.12.2024 составляет 682 тыс. рублей отражена в бухгалтерском балансе в составе кредиторской задолженности по строке 15203.

В связи с выявлением излишне отраженного дохода на основании ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» внесены следующие корректировки:

	наименование показателя	код	на 31 декабря 2023 г	на 31 декабря 2022 г
до корректировки	основное производство	12104	4 626 627	2 759 365
после корректировки	основное производство	12104	2 318 444	451 182
			-2 308 183	-2 308 183

	наименование показателя	код	на 31 декабря 2023 г	на 31 декабря 2022 г
до корректировки	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	947 417	901 061
после корректировки	нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-1 360 766	-1 407 122
			-2 308 183	-2 308 183

5.1. Денежные средства

Расшифровка строки 1250:

Денежные средства и денежные эквиваленты:	Тыс.руб.
---	----------

Расчетный счет (строка 12501)	9 421
ВСЕГО: (строка 1250)	9 421

6. События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не осуществлялись следующие операции:

- продажа активов;
- существенные обязательства, связанные с изменением цен закупки (в том числе вызванные изменением курса при наличии обязательств в условных единицах).
- рекламации или возвраты по отгруженной в отчетном периоде продукции (товарам, работам, услугам);
- о потере крупных покупателей, или о невозможности получить задолженность дебиторов (например, в случае объявления в установленном порядке дебитора Организации банкротом) - нам неизвестно;
- тенденции изменения бизнеса, операционных или географических сегментов- не планируется;
- выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация Организации в т.ч. другие форс-мажорные обстоятельства-не было.

Других событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

7. Оценочные обязательства

На 31.12.2023 года начислен резерв на выплату отпусков в пассиве баланса 2 576 тыс. руб., в том числе задолженность перед персоналом по не отгулянным отпускам 2 071 тыс. рублей, в том числе страховые взносы 505 тыс. рублей.

8. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010.

9. Экологическая деятельность

Учитывая специфику деятельности организации, существенных расходов, направленных на снижение и ликвидацию отрицательного воздействия на окружающую природную среду, сохранение, улучшение и рациональное использование природных ресурсов, уменьшение последствий негативного воздействия на окружающую среду и предотвращение изменения не производилось и не планируется производить.

10. Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

Руководство провело анализ возможного воздействия изменяющихся микро и макро экономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

В Обществе отсутствуют операции, нарушающие Законодательство в области борьбы с коррупцией, отмыванию доходов, полученных преступным путем и борьбы с терроризмом.

Все операции достоверны и соответствуют Законодательству РФ о бухгалтерском учете, Правилам и Положениям о ведении бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

Неразрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет – отсутствуют;

Учтенные (дисконтированные) векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты – отсутствуют;

выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ по договорам строительного подряда в соответствии с условиями договоров и действующим законодательством- отсутствуют;

обязательства в отношении охраны окружающей среды – отсутствуют;

продажа или прекращение какого-либо направления деятельности организации – не планируется.

12. Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципами непрерывности деятельности, учитывая стабильный спрос на работы Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступности Общества к финансовым ресурсам. В будущем ООО «Монолитстрой» планирует продолжать свою деятельность, как минимум следующие 5 лет, т.к. у Общества существуют обязательства перед Заказчиками, в т. ч. по государственным контрактам. У Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности). Заработная плата выплачивается в установленные сроки, расчеты с контрагентами и бюджетом без просрочек. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Директор



А.А. Хмелев