

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2022 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		0710001	
Дата (число, месяц, год)			
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ФораМонолит"		по ОКПО	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	
Вид экономической деятельности		по	
Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки		ОКВЭД 2	
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с			
ограниченной ответственностью/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	
Местонахождение (адрес) 410007, Саратовская обл, Саратов г, им Академика О.К.			
Антонова ул, д. № 26В, пом. III			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ			
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)			
индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма			
"Финансаудит"			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	
аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/	
Основной государственный регистрационный номер		ОГРНИП	
аудиторской организации/индивидуального аудитора			

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	161 651	23 268	12 471
	в том числе:				
	Основные средства в организации		14 100	15 315	12 471
	Строительство объектов основных средств		147 551	7 953	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	161 651	23 268	12 471
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Запасы	1210	209 670	279 659	269 791
	в том числе:				
	Материалы на складе		16 495	68 403	16 240
	Готовая продукция		193 175	211 256	253 551
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	256 341	242 870	131 731
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками		4 674	4 654	4 654
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		75 949	74 843	1 483
	Расчеты по страховым взносам		-	168	395
	Расчеты по вкладам в УК		10	10	10
	Расчеты по договорам долевого участия		1 715	1 715	1 715
	Займы выданные		173 993	161 480	123 474
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	89 000	197 000	337 000
	в том числе:				

Депозитные счета		88 000	196 000	336 000
Вклады в УК других организаций		1 000	1 000	1 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	873	365	14 278
в том числе:				
Расчетные счета организации		873	365	14 278
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
Итого по разделу II	1200	555 884	719 894	752 800
БАЛАНС	1600	717 535	743 162	765 271

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ⁴	На 31 декабря 2020 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	688 503	716 285	733 997
	Итого по разделу III	1300	688 523	716 305	734 017
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	100	100	100
	Кредиторская задолженность	1520	28 912	26 757	31 154
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками		26 389	25 901	27 161
	Расчеты по налогам и сборам		1 579	464	3 671
	Расчеты по страховым взносам		607	131	96
	Расчеты по оплате труда		337	260	226
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	29 012	26 857	31 254
	БАЛАНС	1700	717 535	743 162	765 271

Руководитель

Фешин В.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 "апреля" 2023 г.

Примечание

¹ Указывается номер соответствующего пояснения.² В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.³ Указывается отчетная дата отчетного периода.⁴ Указывается предыдущий год.⁵ Указывается год, предшествующий предыдущему.⁶ Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).⁷ Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах
за 2022 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710002
Дата (число, месяц, год)		
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ФораМонолит"		96949813
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 6453124196
Вид экономической деятельности Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие деятельности группировки		по ОКВЭД 2 42.99
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с ограниченной ответственностью/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС 12300 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Выручка ⁵	2110	20 366	63 368
	Себестоимость продаж	2120	(43 498)	(83 328)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(23 132)	(19 960)
	Коммерческие расходы	2210	(2 479)	(1 373)
	Управленческие расходы	2220	(3 992)	(3 896)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 603)	(25 229)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	14 920	14 553
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	7	69
	Прочие расходы	2350	(7 467)	(2 636)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(22 143)	(13 243)
	Налог на прибыль ⁷	2410	(1 124)	(4 076)
	в т.ч. текущий налог на прибыль	2411	(1 124)	(4 076)
	отложенный налог на прибыль	2412	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(23 267)	(17 319)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За 2022 г. ³	За 2021 г. ⁴
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода ⁷	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(23 267)	(17 319)
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Фешин В.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

11 "апреля" 2023 г.

Примечание

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода, Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода".
7. Отражается расход (доход) по налогу на прибыль.

Отчет об изменениях капитала

за 2022 г.

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик "ФораМонолит"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие группировки

Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с

ограниченной ответственностью/Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710004
по ОКПО	96949813
ИНН	6453124196
по ОКВЭД 2	42.99
по ОКФС / ОКФС	12300 16
по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2020 г. ¹	3100	20	(-)	-	-	733 997	734 017
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	(17 712)	(17 712)
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	(17 712)	(17 712)
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код НИ/ стат	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220 (-)	-	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224 (-)	-	-	x	(-)
уменьшение количества акций	3225 (-)	-	-	x	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	-	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2021 г. ²	3200	20	(-	-	716 285	716 305
За 2022 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	(27 782)	(27 782)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	(27 782)	(27 782)
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320 (-)	-	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324 (-)	-	-	x	(-)
уменьшение количества акций	3325 (-)	-	-	x	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2022 г. ³	3300	20	(-	-	688 503	688 523

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код НИ/ стат	На 31 декабря 2020 г. ¹	Изменения капитала за 2021 г. ²		На 31 декабря 2021 г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

* Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г. ³	На 31 декабря 2021 г. ²	На 31 декабря 2020 г. ¹
	НИ/ стат			
Чистые активы	3600	688 523	716 305	734 017

Руководитель _____ Фешин В.Ю.
(подпись) (расшифровка подписи)

11 апреля 2023 г.

Примечания
1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2022 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	0710005
Организация Общество с ограниченной ответственностью "Специализированный застройщик		по ОКПО	96949813
"ФораМонолит"			
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6453124196
Вид экономической деятельности Строительство прочих инженерных сооружений, не включенных в другие			
деятельности группировки		по ОКВЭД 2	42.99
Организационно-правовая форма / форма собственности Общества с			
ограниченной ответственностью/Частная собственность		по ОКОПФ / ОКФС	12300 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 319	81 216
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	24 399	66 594
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	14 920	14 622
Платежи - всего	4120	(114 368)	(197 124)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(94 486)	(179 859)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 655)	(5 171)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 225)	(7 136)
налоги и взносы с ФОТ		(7 899)	(2 404)
прочие платежи	4129	(2 103)	(2 554)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(75 049)	(115 908)

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 734 000	3 837 700
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	2 734 000	3 837 700
Платежи - всего	4220	(2 646 000)	(3 697 700)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи		(-)	(-)
прочие платежи	4229	(2 646 000)	(3 697 700)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	88 000	140 000
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 567	1 492
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	1 567	1 492

Наименование показателя	Код НИ/стат	За 2022 г. ¹	За 2021 г. ²
Платежи - всего	4320	(14 000)	(39 497)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(14 000)	(39 497)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(12 433)	(38 005)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	518	(13 913)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	365	14 278
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	883	365
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Фешин В.Ю.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"11" апреля 2023 г.

Примечания

1 Указывается отчетный период.

2 Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ
К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЁТНОСТИ
за 2022 г.
ООО «Специализированный застройщик «ФораМонолит»**

Бухгалтерская отчётность Общества за 2022 г. сформирована на основании норм Федерального Закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (с последующими изменениями), Положения по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации (утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н с последующими изменениями), Федеральных стандартов по бухгалтерскому учёту (ФСБУ) и иных Положений по бухгалтерскому учёту (ПБУ).

На основании п. 4 Приказа Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н "О формах бухгалтерской отчётности организаций" иные приложения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах оформлены в виде данных пояснений.

1. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц выдано 19.09.2012 г. Межрайонной ИФНС России № 22 по Саратовской области за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1126453005359. Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения выдано 19.09.2012 г. Межрайонной ИФНС России № 22 по Саратовской области с присвоением ИНН юридического лица 6453124196 и кодом причины постановки на учет 645301001.

Местом нахождения Общества является - Россия, Саратовская область, город Саратов, улица им. Академика Антонова О. К., дом 26В, помещение III.

По состоянию на 31 декабря 2022 года Общество обособленных подразделений не имеет.

2. Общество с ограниченной ответственностью «Специализированный застройщик «ФораМонолит» - коммерческая организация со 100% участием физических лиц - резидентов РФ.

Размер уставного капитала Общества составляет 20000 (Двадцать тысяч) руб.

По состоянию на 31 декабря 2022 года добавочный капитал отсутствует, резервный фонд Уставом не предусмотрен.

В отчётном периоде начисление и выплата дивидендов не производились. На дату формирования бухгалтерской отчётности за 2022 год окончательное распределение прибыли не производилось.

3. В соответствии с п. 9.1 Устава органами управления Обществом являются: общее собрание участников — высший орган управления, генеральный директор — единоличный исполнительный орган.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - генеральным директором. В период с 19.09.2012 г. по настоящее время генеральным директором является Фешин Владимир Юрьевич (согласно решения внеочередного общего собрания участников Общества от 07.09.2021 г., протокол б/н, утвердившего полномочия генерального директора сроком на 5 (пять) лет). Бенефициарными владельцами общества являются: Фешин Владимир Юрьевич (30% УК), Шамхалова Галина Михайловна (40% УК). В данных Пояснениях личные данные не раскрываются на основании 152-ФЗ «О персональных данных». В соответствии с требованиями п.12 ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» (утв. Приказом Минфина от 29.04.2008 г. № 48н) поясняем, что в отчётном периоде руководству Общества каких-либо выплат, не предусмотренных системой оплаты труда, не производилось, а общая сумма начисленных вознаграждений за 2022 год составила 11 670 тыс. руб. (с НДФЛ и взносами).

4. Основные методы учёта, применявшиеся в отчётном 2022 году:

- начиная с 2021 года учёт материальных ценностей при соответствии их критериям, указанным в п.3 Стандарта, ведётся в соответствии с нормам ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н) с учётом следующего:

- на основании норм п. 47 Стандарта организация отражает последствия изменения учётной политики в связи с началом действия и применения данного Стандарта перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учёта);
- в соответствии с пп. «б» п. 36 Стандарта при отпуске запасов в производство, их потреблении или списании, а также при их продаже себестоимость всех видов запасов рассчитывается по средней себестоимости каждого вида (группы) запасов согласно порядку, предусмотренному п. 39 Стандарта;
- учёт основных средств и начисление амортизации в 2022 г. производится в соответствии с нормами ПБУ 6/01 «Учёт основных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26 н с последующими изменениями), ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н);
- начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, объекты имущества стоимостью до 40 тыс.руб. списываются на затраты по мере отпуска их в производство или эксплуатацию;
- при ведении бухгалтерского учёта для отражения информации об объектах при предоставлении имущества за плату во временное пользование, а также при получении самой организацией имущества в аренду с 2022 года применяются нормы ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина РФ от 16.10.2018 г. № 208н);
- выручка от реализации продукции работ (услуг) для целей налогообложения по налогу на прибыль и НДС определяется методом «по отгрузке» (т.е. методом начисления);

5. Основными видами хозяйственной деятельности ООО «Специализированный застройщик ФораМонолит» в 2022 году являлись:

- реализация жилых и нежилых помещений в многоквартирных домах, построенных и сданных в эксплуатацию ООО «Специализированный застройщик ФораМонолит»;
- строительство жилых зданий;

Согласно данным бухгалтерского учёта за 2022 год в учёте организации:

- амортизация объектов основных средств начислялась линейным методом;
- какие-либо резервы и/или оценочные обязательства не создавались и в учёте отсутствуют.

Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса и отчёта о финансовых результатах с учётом уровня существенности в размере 5% от строки соответствующего показателя:

Наименование показателя	показатель	Ед.измер.	2022 год	2021 год
Финансовые результаты				
Выручка от реализации	стр.2110 ф.2	тыс.руб.	20366	63368
доля от всех доходов		%	57,7%	81,3%
Себестоимость продаж	стр.2120 ф.2	тыс.руб.	-43498	-92410
доля от всех расходов		%	75,7%	91,3%
Коммерческие расходы	стр.2210 ф.2	тыс.руб.	-2479	-1373
доля от всех расходов		%	4,3%	1,5%
расходы на рекламу			-2479	-1373
Управленческие расходы	стр.2220 ф.2	тыс.руб.	-3992	-3896
доля от всех расходов		%	7,0%	4,3%
заработная плата и налоги с ФОТ АУП			-3070	-3835
услуги связи			-29	-61
амортизация			-841	
Проценты к получению:	стр.2320 ф.2	тыс.руб.	14920	14553
доля от всех доходов		%	42,3%	18,7%
проценты по депозитам			14920	14553
Прочие (внереализационные) доходы:	стр.2340 ф.2	тыс.руб.	7	69
доля от всех доходов		%	0,02%	0,1%
Прочие доходы			7	69
Прочие (внереализационные) расходы:	стр.2350 ф.2	тыс.руб.	-7467	-2636
доля от всех расходов		%	13,0%	2,9%
госпошлина			-88	-375
расходы на услуги банков			-167	-247
налоги и сборы			-1537	-643

Наименование показателя	показатель	Ед.измер.	2022 год	2021 год
пени и штрафы			-56	-10
списание выделенного НДС на прочие расходы			-5491	-2984
членские взносы в СРО			-35	-82
прочие расходы			-93	-1705
Прибыль до налогообложения	стр.2300 ф.2	тыс.руб.	-22143	-22325
Расход по налогу на прибыль:	стр.2410 ф.2	тыс.руб.	-1124	-4076
текущий налог на прибыль	стр.2411 ф.2		-1124	-4076
отложенный налог на прибыль	стр.2412 ф.2			
Прочие платежи за счёт прибыли (предварительные дивиденды)	стр.2460 ф.2	тыс.руб.		
Чистая прибыль отчётного периода	стр.2400 ф.2	тыс.руб.	-23267	-17319
Отдельные активы и обязательства				
Балансовая стоимость ОС (сч. 01) на начало периода:	стр.1150 ф.1	тыс.руб.	15315	12471
поступило объектов ОС			0	2844
выбыло объектов ОС (по остаточной стоимости)			0	0
амортизация за отчётный период:			1215	0
Балансовая стоимость ОС (сч. 01) на конец периода:	стр.1110 ф.1	тыс.руб.	14100	15315
доля от валюты Баланса		%	2,0%	2,1%
первоначальная стоимость			28426	28426
сумма накопленного износа			-14326	-13111
Дебиторская задолженность, всего на конец периода:	стр.1230 ф.1	тыс.руб.	256341	242870
доля от валюты Баланса		%	35,7%	32,7%
расчёты с покупателями (сч.62.1)			4674	4654
авансы, выданные поставщикам (сч.60.2)			75949	74843
расчёты по предоставленным займам (сч.76.5)			173993	161480
расчёты по дивидендам и прочим доходам (сч.76.3)			0	0
расчеты с разными дебиторами по договорам цессии (сч.76.9)			0	0
Финансовые вложения (сч.58.3 «Депозитные счета») на начало периода:	стр.1240 ф.1	тыс.руб.	196000	336000
поступило			2538000	3697700
выбыло			-2646000	-3837700
остаток на конец периода		тыс.руб.	88000	196000
доля от валюты Баланса		%	12,3%	26,0%
Остаток ден.средств (сч.50, 51) на начало периода:		тыс.руб.	365	14278
поступило			2888635	3985701
выбыло			-2888128	-3999614
остаток на конец периода		тыс.руб.	873	365
доля от валюты Баланса		%	0,12%	0,05%
Нераспределённая прибыль на начало периода:	стр.1370 ф.1	тыс.руб.	716285	733997
отчётного периода (сч.99)			-23267	-17319
списание сумм дооценки (Дт-83 Кт-84)			0	0
использовано (выплата дивидендов)			0	0
остаток на конец периода		тыс.руб.	688503	716285
доля от валюты Баланса		%	96,0%	96,4%
Кредиторская задолженность, всего на конец периода:	стр.1230 ф.1	тыс.руб.	28912	26757
доля от валюты Баланса		%	4,0%	3,6%
расчёты с поставщиками (сч.60.1)			26389	25901
авансы полученные от покупателей (сч.62.2)			0	0
расчёты по налогам (сч.68)			1579	464
расчёты по социальным налогам с з/платы (сч.69)			607	131
расчёты с персоналом по оплате труда (сч.70)			337	260
Валюта Баланса	стр.1600/1700 ф.1	тыс.руб.	717535	743162
Чистые активы Общества		тыс.руб.	688523	-716305
Отношение чистых активов к размеру уставного капитала		раз	34426,15	35815,25

6. В течение отчётного периода в деятельности Общества не присутствовали хозяйственные операции со связанными и/или аффилированными лицами, подлежащие раскрытию и/или пояснению согласно нормам ПБУ 11/2008 "Информация о связанных сторонах" (утв. приказом Минфина от 29.04.2008 г. № 48н).

7. Прочая информация, подлежащая раскрытию и/или пояснению:

7.1. - Факты хозяйственной деятельности, способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, подлежащие раскрытию согласно нормам ПБУ 7/98 "События после отчётной даты" (утв. приказом Минфина от 25.11.1998 г. № 56н в редакции от 20.12.2007 г. № 143н), в период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности отсутствовали;

- Согласно учетной политике, в 2022 году организация не применяла положения п. 28-29-30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» (утв. Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 г. № 180н). В связи с этим, создание резерва на обесценение запасов не производилось;
- В соответствии с положениями п.5 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (утв. приказом Минфина от 13.12.2010 г. № 167н) в организации предусмотрено создание оценочных обязательств в виде резерва на отпуска. Руководствуясь нормами п.6 ПБУ 1/2008 «Учётная политика», предусматривающими рациональное ведение бухгалтерского учёта, исходя из соотношения затрат на формирование информации о конкретном объекте бухгалтерского учёта и полезности (ценности) этой информации резерв на отпуска не создавался.».
- На основании п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (в ред. приказа Минфина от 24.12.2010г. № 186н) в организации для целей бухгалтерского учета не предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам за реализованные товары (работы, услуги) по балансовому сч.62 «Расчеты с покупателями».
- Организация не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, на основании чего и согласно положениям п.2 ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам» (утв. приказом Минфина от 08.11.2010 г. № 143н) информация по сегментам в бухгалтерской отчетности не раскрывается.
- Существенных ошибок в бухгалтерском учёте и отчётности за предшествующие периоды, подлежащих пояснению согласно нормам ПБУ 22/2010 "Исправление ошибок в бухгалтерском учёте" (утв. приказом Минфина от 28.06.2010 г. № 63н), в отчётном году не выявлено.
- На основании п.5 и п.23 ПБУ 23/2011 «Отчёт о движении денежных средств» (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 г. № 11н) денежные средства на депозитных счетах признаются финансовыми вложениями с отражением в Отчёте о движении денежных средств (форма № 4) в показателе «Денежные потоки от инвестиционных операций» и в Бухгалтерском балансе (форма № 1) по стр.1240 раздела «Финансовые вложения». При этом поступившие проценты на расчётный счёт по любому депозиту признаются прочими поступлениями по текущей деятельности с отражением по стр.4119 Отчёта о движении денежных средств (форма № 4).
- Бухгалтерская отчётность организации формируется в соответствии с действующими нормами Российских стандартов (положений) бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности.

7.2. В связи с началом применения с 1 января 2022 года Федеральных стандартов бухгалтерского учёта ФСБУ 6/2020 «Основные средства» и ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» (утв. Приказом Минфина от 17.09.2020 г. № 204н), а также ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды» (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 г. № 208н), руководствуясь содержащимися в них нормами и в соответствии с п.14 ПБУ 1/2008 «Учётная политика», поясняем:

- в связи с отсутствием в учёте на конец 2022 г. каких-либо арендованных объектов основных средств, последствия изменения учётной политики, обусловленные началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства», в учёте организации отсутствуют;
- в связи с отсутствием в учёте на конец 2022 г. капитальных вложений в объекты основных средств, последствия изменения учётной политики, обусловленные началом применения 26/2020 «Капитальные вложения», в учёте организации отсутствуют;
- в части начала применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учёт аренды»:
 - на конец отчётного 2022 г. организация не является Арендодателем какого-либо имущества;
 - какие-либо иные арендные отношения, подпадающие под действие норм ФСБУ 25/2018, в учёте организации на конец отчётного 2022 г. отсутствуют.

7.3. Соблюдение требований закона о противодействии легализации доходов:

- Общество в 2022 году не осуществляло операций, попадающих под требование Федерального закона № 115-ФЗ "О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма";

- Обществом не выдавались займы внешним консультантам, их работникам или государственным служащим на льготных условиях;
- не осуществлялись закупки по ценам, значительно отличающимся от рыночных;
- не имели место платежи наличными, отличающиеся от стандартных выплат сотрудникам, связанных с оплатой труда и хозяйственными (командировочными) расходами;
- не осуществлялись операции с организациями, зарегистрированными в оффшорных зонах;
- не имели место платежи за товары или услуги, осуществляемые не в то государство, из которого поставлялись соответствующие товары и услуги;
- не осуществлялись операции, не разрешенные руководством Общества или не учитываемые надлежащим образом;
- нарушения или факты недобросовестных действий за 2022 год и до даты предоставления информации, которые могли бы оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность за отчетный период со стороны руководства Общества и её работников, отвечающих за функционирование системы бухгалтерского учета и внутреннего контроля, не выявлены.

7.4. Информация о событиях, способных повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность за отчетный 2022 год:

- на дату представления информации Общество не имеет неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- в указанный период времени не имели место крупные сделки или суммы сделок выше уровня существенности, связанные с приобретением или выбытием основных средств, финансовых вложений, размещением денежных средств;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, связанные с условными обязательствами;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации не имели место какие-либо события, влияющие на расчет оценочных значений или суммы резервов;
- по состоянию на 31.12.2022 г. и на день предоставления информации, не имели место какие-либо события, которые могут поставить под сомнение надлежащий характер учетной политики, примененной при подготовке финансовой отчетности.

7.5. Деятельность Общества не относится к отраслям экономики, определённым как наиболее пострадавшие в условиях распространения коронавирусной инфекции. Деятельность в условиях пандемии не оказало существенного влияния на процессы ведения учёта и формирование бухгалтерской отчетности. На дату формирования отчетности отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. Общество имеет стабильные рынки сбыта, предпринимает все необходимые меры по поддержанию экономической устойчивости и планирует и в дальнейшем продолжать свою деятельность.

Генеральный директор:



Фешин Владимир Юрьевич