

# Общество с ограниченной ответственностью «Концептстрой»

## Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2021 год

### Дополнительная информация

#### 1. Краткая характеристика деятельности организации

1.1. Сокращенное наименование – ООО «Концептстрой».

1.2. Юридический адрес – Омская обл. г.Калачинск ул.И.Г.Ледовского

1.3. Дата государственной регистрации – 03.04.2002г..

1.4. Численность сотрудников, включая обособленные подразделения, по состоянию на 31 декабря 2021 года составляет 190 человека, в том числе:

Наименование подразделения	Численность
Администрация	37
Водители	102
Вспомогательное производство	51

1.5. Наличие обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств

Наименование	Место нахождения/регистрации	Численность
Участок №2	Г.Новый Уренгой	166
Участок Заполярный	ПГТ Заполярный	4

1.6. Уставный капитал составляет 30000 руб. Участниками являются:

- Ликутин Н.А. с долей 33,33процентов;
- Гичикаев И.Б. с долей 33,33 процентов;
- Базылин В.Н. с долей 33,34 процентов.

1.7. Перечень видов деятельности, из них обычных видов деятельности:

- Производство земляных работ

1.8. Проведена инвентаризация:

Объект учета	Дата проведения инвентаризации	Примечания
Основные средства...	15 декабря 2021	Расхождений нет
Материально-производственные запасы	30 декабря 2021	Расхождений нет

## 2. Учетная политика

2.1. В отчетном периоде изменений в учетной политике не было.

3. Основные факторы, повлиявшие на результаты деятельности

В отчетном периоде финансовый результат по БО до налогообложения составил 9643000 руб., что меньше по сравнению с прошлым годом, на снижение прибыли по БО повлияли расходы из чистой прибыли, не включенные в декларацию по НП в состав расходов, сумма составила 5908000 руб. Прибыль до налогообложения по НП в свою очередь составила 15548980 руб., начислен налог на прибыль в общей сумме 3109795 руб.

## 4. Информация о связанных сторонах

4.1. Дочерних и зависимых обществ нет.

4.2. ООО «Концептстрой» не принадлежит к группе компаний или иным связанным сторонам.

#### **5. Пояснение о расхождении суммы доходов от реализации в декларациях по налогу на прибыль и НДС.**

Суммы доходов от реализации, указанные в декларациях по налогу на прибыль и по НДС, расходятся на 221032 руб. Эта разница – стоимость возвращенных товаров, которые были возвращены поставщику после перехода права собственности к нашей организации. При возврате мы оформили товарную накладную и выставили поставщику счет-фактуру. Соответственно, стоимость возвращенных товаров вошла в налоговую базу по НДС. В декларации по НДС она отражена по строке 010 раздела 3. Поскольку при возврате бракованных товаров доходов, облагаемых налогом на прибыль, не возникает, в декларации по налогу на прибыль стоимость возвращенных товаров не отражена.

#### **6. Пояснения к форме 4. и декларации по налогу на прибыль**

По стр.4211\_3 в ф.4 за 2020г. отражена сумма 3836 тыс.руб. – это выручка от реализации амортизируемого имущества с НДС, которая отражена в прил.3 к листу 02 стр.030 декларации по НП без НДС.-2121тыс.руб., так же в сумму 3836 тыс.руб. входит сумма 1291 тыс руб. поступивших денежных средств за реализацию, но сама реализация пройдет в 2022г.

По стр.4323\_3 в ф.4 за 2020г. отражена сумма 26890,00 тыс.руб. – это сумма возврата предоставленных займов, которые не являются реализацией, поэтому и не отражены в л.05 по стр.010 НП.



**2.2. Незавершенные капитальные вложения**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	48 475	-	(48 475)	-
	5250	за 2020г.	13 417	184 537	(64 584)	(133 370)	-
в том числе:							
ФРЕЗА WIRTGEN W200F	5241	за 2021г.	-	44 317	-	(44 317)	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-
Автогудронатор АГ-6,0	5242	за 2021г.	-	1 655	-	(1 655)	-
	5252	за 2020г.	-	-	-	-	-
Полуприцеп цистерна 877721	5243	за 2021г.	-	2 503	-	(2 503)	-
	5253	за 2020г.	-	-	-	-	-
Резервуар вертикальный стальной V-2000 м3	5244	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2020г.	5 506	-	5 506	-	-
Резервуар вертикальный стальной V-3000 м3	5245	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2020г.	7 911	-	7 911	-	-
Полуприцеп тяжеловоз 989150	5246	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2020г.	-	3 267	-	(3 267)	-
Дорожно-испытательный комплекс	5247	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2020г.	-	2 500	-	(2 500)	-
Грузовой тягач седельный MAN TGS334406x6 BBS-WW	5248	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2020г.	-	2	-	(2)	-
Асфальтоукладчик VOLVO P6820C	5249	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2020г.	-	18 015	-	(18 015)	-
Колесный кран XCMG XCT25L4_S		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	9 417	-	(9 417)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1017		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1018		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1019		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1020		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1021		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (жилой на 8 человек) № 1022		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	692	-	(692)	-
Грузовая платформа ГАЗ GAZelle NEXT		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 378	-	(1 378)	-
Установка плавления битума (ПЛС-31)		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 250	-	(1 250)	-
Асфальтобетонная установка RD 175X-производительностью 175т/ч		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	59 311	-	(59 311)	-

ДИЗЕЛЬ-ГЕНЕРАТОРНАЯ УСТАНОВКА АД825	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 538	-	(3 538)	-
Полуприцеп Цистерна - НЕФА396742	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	220	-	(220)	-
Автомобиль MITSUBISHI L200	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 000	-	(1 000)	-
Контейнер 20 DC	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	100	-	(100)	-
Установка по производству битумной эмульсии "MASSENZA"	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	5 979	-	(5 979)	-
Маслогрейная станция, 1000000 кКал	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 067	3 067	-	-
Каток дорожный XCMG XD123	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	5 808	-	(5 808)	-
Машина для укладки и уширения обочин (Укладчик обочин)	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	3 021	-	(3 021)	-
Грузовая платформа ГАЗ GAZelle NEXT X96A22R32L2792733	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1 362	-	(1 362)	-
Бункер-накопитель готового асфальта встроенный	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	2 760	-	(2 760)	-
Асфальтобетонная установка КВ 175Х-производительностью 175т/ч	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	48 100	48 100	-	-
Буровая установка БУ-1,2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	106	-	(106)	-
Терморазогреватель,прицеп специальный РТО-001	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	6 958	-	(6 958)	-
Погрузчик фронтальный XCMG.ZL50FV	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп Бортовая платформа KASSBOHRER XS WKVDAF40300102860	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Грузовой седельный тягач MA3-5440C9-520-031 № 1	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Грузовой седельный тягач MA3-5440C9-520-031 № 2	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп Бортовая платформа KASSBOHRER XS WKVDAF40300102892	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Полуприцеп Бортовая платформа KASSBOHRER XS WKVDAF40300104352	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	1	-	(1)	-
Прицеп тракторный Сибирь-2 (культбудка) № 2602	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	725	-	(725)	-
Земельный участок	за 2021г.	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	(2 499)	(2 499)	-

**2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

**2.4. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 000	1 000	28 454
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель

(подпись)

**Ликутин Николай  
Анатольевич**

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло				себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость			
Запасы - всего	5400	за 2021г.	97 671	-	97 671	1 588 896	(1 652 137)	-	-	X	34 430	-	34 430
	5420	за 2020г.	47 250	-	47 250	2 840 696	(2 790 276)	-	-	X	97 671	-	97 671
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	97 007	-	97 007	349 330	(412 404)	-	-	404 810	33 932	-	33 932
	5421	за 2020г.	46 792	-	46 792	541 857	(491 641)	-	-	473 454	97 007	-	97 007
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	252 787	(252 787)	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	472 326	(472 326)	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	635	-	635	8 143	(8 297)	-	-	1	482	-	482
	5423	за 2020г.	434	-	434	10 188	(9 986)	-	-	-	635	-	635
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	978 609	(978 609)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	1 816 279	(1 816 279)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	29	-	29	27	(40)	-	-	-	16	-	16
	5426	за 2020г.	25	-	25	47	(43)	-	-	-	29	-	29
	5407	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

##### 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - в всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ликутин Николай  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

**5. Дебиторская и кредиторская задолженность**  
**5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притчающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	174 731	0	1 185 028	0	1 181	0	0	0	0	0	0	178 877	-
	5530	за 2020г.	329 234	0	2 074 464	0	2 229	0	0	0	0	0	0	174 731	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	128 193	-	1 010 889	-	971644	-	-	-	-	-	-	167 438	-
	5531	за 2020г.	108 051	-	1 750 961	-	1730819	-	-	-	-	-	-	128 193	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	46 174	-	170 176	-	205434	-	-	-	-	-	-	10 916	-
	5532	за 2020г.	221 183	-	318 875	-	493884	-	-	-	-	-	-	46 174	-
Прочая	5513	за 2021г.	364	-	3 963	-	3804	-	-	-	-	-	-	523	-
	5533	за 2020г.	0	-	4 628	-	4264	-	-	-	-	-	-	364	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Итого	5500	за 2021г.	174 731	0	1 185 028	0	1 181	0	0	0	0	0	0	178 877	-
	5520	за 2020г.	329 234	0	2 074 464	0	2 229	0	0	0	0	0	0	174 731	-

**5.2. Просроченная дебиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

**5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г. за 2020г.	464 721 790 411	1 021 522 3 002 220	2 175 -	1367940 3327910	- -	- -	- -	- -	302 552 464 721
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2021г. за 2020г.	368 418 136 408	606 234 1 413 985	2 175 -	606235 1181975	- -	- -	- -	- -	141 437 368 418
авансы полученные	5562 5582	за 2021г. за 2020г.	6 001 554 849	401631 837 687	- -	406 341 1386535	- -	- -	- -	- -	1 291 6 001
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2021г. за 2020г.	8 370 61 187	252 507 437 531	- -	204606 490348	- -	- -	- -	- -	56 271 8 370
кредиты	5564 5584	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2021г. за 2020г.	30 200 -	51 914 33 200	- -	26980 3000	- -	- -	- -	- -	55 224 30 200
прочая	5566 5586	за 2021г. за 2020г.	51 732 37 967	110 465 279 817	- -	113868 266052	- -	- -	- -	- -	48 329 51 732
	5567 5587	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	464 721 790 411	1 021 522 3 002 220	2 175 -	1367940 3327910	X -	X -	X -	X -	302 552 464 721

#### 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ликутин Николай  
Анатольевич

(расшифровка подписи)

29 марта 2022 г.

#### 6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	416 458	956 558
Расходы на оплату труда	5620	144 169	166 176
Отчисления на социальные нужды	5630	42 981	49 553
Амортизация	5640	50 762	46 120
Прочие затраты	5650	165 248	172 974
Итого по элементам	5660	819 618	1 391 381
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	0
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	819 618	1 391 381

\* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Директор:

Н.А.Ликутин

Главный бухгалтер:

Н.И.Карабаза

