

**Пояснения к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)**  
**1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода					
			На начало года		Выбыло		Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-

### 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

### 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

### 1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	-	-	-	-
	5190	за 2020г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2021г.	-	-	-	-
	5191	за 2020г.	-	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.



## 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.	49	40 712	-	(40 761)	-
	5250	за 2020г.	24	92 369	-	(92 344)	49
в том числе:							
Временное бытовое помещение ( 3 этап строительства): г Москва, Хорошевское шоссе . вл 25	5241	за 2021г.	41	(41)	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	3 148	-	(3 107)	41
Временное ограждение строительной площадки 2 этап стр-ва по адресу : г Москва, Хорошевское ш.вл.25	5242	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2020г.	-	1 749	-	(1 748)	-
Водоснабжение строительной площадки 3 этап по адресу: Москва Хорошевское шоссе вл25	5243	за 2021г.	8	(8)	-	-	-
	5253	за 2020г.	-	332	-	(324)	8
Леса строительные (комплект №4) одинарная линия 3 очередь	5244	за 2021г.	-	11 183	-	(11 183)	-
	5254	за 2020г.	-	-	-	-	-
Система СКУД на КПП-2	5245	за 2021г.	-	361	-	(361)	-
	5255	за 2020г.	-	-	-	-	-
Леса строительные (комплект №5) одинарная линия 3 очередь	5246	за 2021г.	-	6 868	-	(6 868)	-
	5256	за 2020г.	-	-	-	-	-
Леса строительные (комплект №6) полугорная линия 3 очередь	5247	за 2021г.	-	3 867	-	(3 867)	-
	5257	за 2020г.	-	-	-	-	-
Леса строительные (комплект №7) полугорная линия 3 очередь	5248	за 2021г.	-	2 688	-	(2 688)	-
	5258	за 2020г.	-	-	-	-	-
Временное ограждение строительной площадки ТО3	5249	за 2021г.	-	306	-	(306)	-
	5259	за 2020г.	-	-	-	-	-
Временная дорога строительной площадки ТО3		за 2021г.	-	279	-	(279)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой BMW X5 M Competition		за 2021г.	-	1	-	(1)	-
		за 2020г.	-	9 611	-	(9 611)	-
МФУ Kopica minolta bizhub C227 цветное		за 2021г.	-	131	-	(131)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Автомобиль PORCHE Taycan Turbo S		за 2021г.	-	14 928	-	(14 928)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Таксометр LIECA TS60 plus R500(5*) со штативом NEDO, отражателем призматическим RGK БУ		за 2021г.	-	150	-	(150)	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-
Временная система электроснабжения на объекте (Третья очередь ):г. Москва, Хорошевское шоссе, вл.25		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	24	1 869	-	(1 892)	-
Леса строительные (комплект № 7) одинарная линия II этап строительства		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	6 323	-	(6 323)	-
Леса строительные ( комплект №8) одинарная линия 2 очередь		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	1 275	-	(1 275)	-
Пожарная сигнализация бытового городка III		за 2021г.	-	-	-	-	-
		за 2020г.	-	-	-	-	-





## 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	50 795	-	-
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_

(подпись)

Ашуров Эльхан Арлибович

(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	100	106	-	100	107	-	1	-	-	-
в том числе:												
	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	80 000	81 096	-	-	-	-	3 400	-	-	84 496
	5315	за 2020г.	79 900	81 951	159 900	159 800	161 867	-	1 112	-	-	81 096
в том числе:												
	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	80 000	81 096	-	-	-	-	3 400	-	-	84 496
	5310	за 2020г.	80 000	82 057	159 900	159 900	161 974	-	1 113	-	-	81 096

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)  
 Ашуров Эльхан Арлибович  
 \_\_\_\_\_ (расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.



## 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)  
Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода						
			На начало года					за период					учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501 5521	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502 5522	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Авансы выданные	5503 5523	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Прочая	5504 5524	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5505 5525	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510 5530	за 2021г. за 2020г.	4 309 842 2 711 753	(186 225) (60 513)	1 260 159 3 182 918	6 003 4 924	(3 287 042) (1 590 049)	(103)	(1 224 417) (141 460)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 288 860 4 309 842	(83 730) (186 225)	
в том числе:																			
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511 5531	за 2021г. за 2020г.	3 741 528 854 366	(186 225) (60 513)	616 058 2 993 023	- -	(2 902 322) (105 861)	- -	(1 224 417) (141 460)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	1 455 265 3 741 528	(83 730) (186 225)	
Авансы выданные	5512 5532	за 2021г. за 2020г.	563 680 1 202 261	- -	623 659 187 238	- -	(380 109) (825 819)	(103)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	807 128 563 680	- -	
Прочая	5513 5533	за 2021г. за 2020г.	4 633 655 126	- -	20 441 2 657	6 003 4 924	(4 611) (658 370)	- -	(1 892) (1 304)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	26 467 4 633	- -	
	5514 5534	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5500 5520	за 2021г. за 2020г.	4 309 842 2 711 753	(186 225) (60 513)	1 260 159 3 182 918	6 003 4 924	(3 287 042) (1 590 049)	(103)	(1 224 417) (141 460)	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	2 288 860 4 309 842	(83 730) (186 225)	

## 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	83 730	83 730	186 225	186 225	60 513	60 513
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						перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность				перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:													
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	650 628	-	-	(650 628)	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	22 881	7 966	(14 390)	-	-	-	-	-	-	16 456	
	5574	за 2020г.	-	22 881	-	-	-	-	-	-	-	22 881	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	6 057 223	228 056	(2 828 124)	21 433	(3 417)	-	-	-	-	3 475 171	
	5580	за 2020г.	2 209 349	4 076 961	(242 367)	12 984	-	-	-	-	296	6 057 223	
в том числе:													
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	3 664 606	221 184	(471 167)	-	(3 417)	-	-	-	-	3 411 206	
	5581	за 2020г.	919 392	2 958 790	(213 576)	-	-	-	-	-	-	3 664 606	
авансы полученные	5562	за 2021г.	2 330 240	27 220	(2 330 219)	-	-	-	-	-	-	27 740	
	5582	за 2020г.	1 234 184	1 105 552	(9 496)	-	-	-	-	-	-	2 330 240	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	62 325	(20 848)	(26 689)	21 433	-	-	-	-	-	36 221	
	5583	за 2020г.	55 124	12 571	(8 784)	3 207	-	-	-	-	296	62 325	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	565	-	(10 342)	9 776	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	52	-	(49)	-	-	-	-	-	-	3	
	5586	за 2020г.	173	48	(170)	-	-	-	-	-	-	52	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550	за 2021г.	6 057 223	228 056	(2 828 124)	21 433	(3 417)	X	-	-	-	3 475 171	
	5570	за 2020г.	2 209 349	4 076 961	(242 367)	12 984	-	X	-	-	296	6 057 223	

## 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)

Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 767 853	6 415 838
Расходы на оплату труда	5620	176 557	165 062
Отчисления на социальные нужды	5630	49 055	47 360
Амортизация	5640	33 824	27 228
Прочие затраты	5650	112 530	181 968
Итого по элементам	5660	2 139 819	6 837 456
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 686 420)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	713 577	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 853 396	5 151 036

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

Руководитель \_\_\_\_\_ (подпись)      Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	10 638	10 741	(9 052)	-	12 327
в том числе:						
резерв ежегодных отпусков	5701	10 638	10 741	(9 052)	-	12 327

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г. \_\_\_\_\_

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	228 765	217 208	260 098
в том числе:				
Обеспечения обязательств и платежей полученные	5801	228 765	217 208	260 098
Выданные - всего	5810	7 228 308	7 301 084	8 096 688
в том числе:				
Обеспечения и обязательств и платежей выданные	5811	7 228 308	7 301 084	8 096 688

Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Ашуров Эльхан Арлибович  
(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ашуров Эльхан Арлибович

(расшифровка подписи)

27 июня 2022 г.

Общество с ограниченной ответственностью «КОНСТРАКШН»  
(ООО "КОНСТРАКШН")  
ИНН: 9718005160, КПП: 775101001, ОГРН: 1167746422810,  
адрес: 108814, г. Москва, п. Сосенское, ул. Николо -Хованская,  
д. 28, стр.5, этаж 7, помещение XXXI, комн. 10-13

**Пояснительная записка  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах**

на 01 января 2022 г.

Место: г. Москва

Дата: 30 марта 2022 г.

Периодичность: годовая

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утвержденной Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организации", в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

**1. Информация об организации**

Реквизиты юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «КОНСТРАКШН»  
ИНН, КПП, ОГРН организации: 9718005160/775101001, ОГРН: 1167746422810  
Юридический/фактический адрес: 108814, г. Москва, Сосенское, ул. Николо -  
Хованская, д. 28, строение 5, этаж 7, помещение XXXI, комн. 10-13

Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор –Ашуров Эльхан  
Арлибович  
ИНН руководителя организации (при наличии) - 772471766788

Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Финансовый директор – Главный бухгалтер  
Трусова Юлия Анатольевна  
ИНН главного бухгалтера организации (при наличии): 772508683192  
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 179 человек.  
Размер уставного капитала организации: 10 000 (десять тысяч) рублей

Состав акционеров: Единственным учредителем Общества, владеющий 100% доли уставного капитала, является Захаров Ливи Романович (ИНН 054205538007)

Высшим органом управления Общества является Общее собрание его участников.

Основной вид деятельности: 41.20- Строительство жилых и нежилых зданий – 99,73%

46.73 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями - 0,27%

Прекращение деятельности не планируется.

ООО «КОНСТРАКШН» является членом СРО.

Выписка из реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация «СРО «Альянс Строителей» от 29.01.2018 № АС-190/18, выписка реестра членов саморегулируемой организации Ассоциация «СРО «Совет Проектировщиков» от 16.05.2019г. № СП-1496/19.

Организация имеет обособленное подразделение по адресу: г. Москва, Хорошевское шоссе, вл. 25.

Численность работников по штатному расписанию на 01.01.2022: 202 человек  
Фактическая численность работников на 01.01.2022: 202 человек  
В отчетном периоде Общество не получало и не использовало целевые средства.

## **2. Данные за отчетный период, раскрывающие финансовое положение организации**

Средняя заработная плата в организации: 82 503,60 рублей;

Основные показатели деятельности организации за 2021 год:

Наименование показателя	Данные за 2021 год, тыс. руб.
<b>Доходы по обычным видам деятельности</b>	
Выручка всего	2 908 718
Прочие доходы	190 960
<b>Расходы по обычным видам деятельности</b>	
Себестоимость продаж	2 749 495
Управленческие расходы, в т.ч.	112 111
Прочие расходы, в т.ч.	217 578
Расходы на услуги банка	828
Приобретение и строительство ОС	40 761
в т.ч. : Временные нетитульные сооружения	25 191
Фонд оплаты труда	176 959

По состоянию на 31.12.2021г. в ООО «КОНСТРАКШН» не завершены работы по договору №ГП-01-10-2018 от 01.10.2018г. по 3 этапу строительства на объекте ЖК ДИНАСТИЯ, расположенного по адресу: г. Москва, Хорошевское ш., вл 25.

В июле 2021г. с ООО «ГАРАНТ-ИНВЕСТ» был заключен договор генерального подряда №ГП-05-07-2021ТОЗ на строительство торгово-офисного здания, расположенного по адресу: г. Москва, р-н Хорошевский, Хорошевское ш., вл.25, стр.25. Общая стоимость договора 300 770 567 руб.

В соответствии с учетной политикой ООО «КОНСТРАКШН», выручка по договорам, сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы, признается на каждую отчетную дату месяца на основании подписанных и принятых заказчиком Актов о приемке выполненных работ и справки о стоимости выполненных работ (формы КС-2, КС-3), которые являются основанием для подтверждения выполненного этапа.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. По итогам 2021 года Обществом был получен убыток в размере 3 966 тыс. руб. На формирование убытка повлиял в том числе результат выездной налоговой проверки, которая была завершена в 2021г. и по результатам которой Обществу был доначислен НДС в сумме 38 873 тыс. руб., штраф в сумме 5 877 тыс. руб., пени в сумме 14 863 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма прибыли составила 23 558 тыс. руб.

### **3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.**

**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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	перевод из долго-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дебиторская	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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская	5510	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 287 042)	(103)	(1 224 417)	-	-	-	-	2 288 860	(83 730)
дебиторская	5530	за 2020г.	2 711 753	(60 513)	3 182 918	4 924	(1 590 049)	-	(141 460)	-	-	296	-	4 309 842	(186 225)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	3 741 528	(186 225)	616 058	-	(2 902 322)	-	(1 224 417)	-	-	-	-	1 455 265	(83 730)
	5531	за 2020г.	854 366	(60 513)	2 993 023	-	(105 861)	-	(141 460)	-	-	-	-	3 741 528	(186 225)
Авансы выданные	5512	за 2021г.	563 680	-	623 659	-	(380 109)	(103)	-	-	-	-	-	807 128	-
	5532	за 2020г.	1 202 261	-	187 238	-	(825 819)	-	-	-	-	-	-	563 680	-
Прочая	5513	за 2021г.	4 633	-	20 441	6 003	(4 611)	-	(1 892)	-	-	-	-	26 467	-
	5533	за 2020г.	655 126	-	2 657	4 924	(658 370)	-	(1 304)	-	-	296	-	4 633	-
	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 287 042)	(103)	(1 224 417)	X	-	-	-	2 288 860	(83 730)
	5520	за 2020г.	2 711 753	(60 513)	3 182 918	4 924	(1 590 049)	-	(141 460)	X	-	296	-	4 309 842	(186 225)

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода			
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	1 848 495	-	1 848 495	2 129 221	(2 908 530)	-	X	1 069 186	-	1 069 186	
	5420	за 2020г.	147 153	-	147 153	7 046 057	(5 344 714)	-	X	1 848 495	-	1 848 495	
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.	80 337	-	80 337	89 543	(155 275)	-		14 605	-	14 605	
	5421	за 2020г.	65 415	-	65 415	283 132	(268 210)	-		80 337	-	80 337	
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	748	-	748	11 968	(8 979)	-		3 738	-	3 738	
	5423	за 2020г.	105	-	105	25 184	(24 540)	-		748	-	748	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	1 767 410	-	1 767 410	2 027 709	(2 744 277)	-		1 050 843	-	1 050 843	
	5425	за 2020г.	81 633	-	81 633	6 737 741	(5 051 964)	-		1 767 410	-	1 767 410	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5426	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5507	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	
	5527	за 2020г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	



#### **4. Сведения о связанных сторонах**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н) по каждой связанной стороне раскрыта следующая информация.

-У общества отсутствуют аффилированные (связанные) лица, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 11/2008.

Информация о вознаграждении директорам: Генеральному директору Общества выплачена заработная плата за 2021 год в общей сумме: 2 638 264,29 рубля. Других вознаграждений и выплат не было.

#### **5. Информация об основных положениях учетной политики организации**

Учетная политика организации утверждена Приказом генерального директора ООО «КОНСТРАКШН» №67 от 27 декабря 2017 г. "Об утверждении учетной политики"

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

С 2021г. установлен лимит принятия объектов учета в качестве основных средств в размере 100 000 руб.

Расчет амортизации по всем объектам основных средств определяется линейным способом. Переоценка не проводится

Оценка при списании МПЗ

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка осуществляется исходя из средней себестоимости по методу средней взвешенной.

Финансовый результат текущей деятельности: Финансовый результат от реализации готовой продукции, товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и начисленными расходами организации за отчетный период.

С 2021г. в учетную политику ООО «КОНСТРАКШН» внесены изменения в связи с началом применения с 01.01.2021г. ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Общество не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К этой категории относятся следующие запасы: канцелярские принадлежности, офисная бумага, картриджи, хозтовары.

Общество отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

В 2021г. резерв под снижение стоимости МПЗ не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения МПЗ.

## 5. Сведения о проведении инвентаризаций

В ООО «КОНСТРАКШН» по состоянию на 01.10.2021г. была проведена инвентаризация основных средств и товарно-материальных ценностей, и по состоянию на 31.12.2021г инвентаризация расчетов, обязательств и расходов будущих периодов. В результате инвентаризации были выявлены излишки ТМЦ на сумму 820 887,59 руб. и недостача ТМЦ на сумму 1 139,71 руб.

## 6. Сведения о событиях после отчетной даты

К событиям после отчетной даты Общество относит обострение внешнеполитической и экономической ситуации с февраля 2022г.:

- введением санкций в отношении РФ, ее государственного долга;
- активов ряда российских банков;
- введением моратория на поставку в РФ товаров (в т. ч. строительных материалов), запасных частей, машин и оборудования;
- приостановка или полное закрытие иностранными инвесторами производства на территории РФ;
- закрытие воздушного пространства для российских авиакомпаний;
- существенный рост курсов валют;
- существенный рост ключевой ставки ЦБ и повышенная волатильность на финансовых и товарных рынках.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей, и на экономику страны в целом.

Руководство ООО «КОНСТРАКШН» оценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, последствия которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности и предпринимает активные действия по продолжению деятельности компании.

Других событий после отчетной даты не было.



Генеральный директор \_\_\_\_\_

Ашуров Э.А.

Главный бухгалтер \_\_\_\_\_

Трусова Ю.А.