

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2022 год**

АО «Консалтингстройинвест» (ИНН 7017334036)

Бухгалтерская отчетность АО «Консалтингстройинвест» (далее - Общество) сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

1. Информация об Обществе.

Акционерное общество "Консалтингстройинвест" создано 08.07.2013 г. Уставный капитал Общества составляет 100000 (Сто тысяч) рублей. Обществом размещены обыкновенные именные акции в количестве 100000 шт. номинальной стоимостью 1(Один) рубль каждая. В августе 2022 года изменился состав акционеров общества. Стало два акционера, в настоящее время 90% акций принадлежат Вавилову Алексею Борисовичу и 10% акций Мошко Алексею Анатольевичу, уставный капитал полностью оплачен.

Держателем реестра Общества является АО «ВТБ Регистратор» (ИНН 5610083568), с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров.

Предметом деятельности Общества в 2022 г. является деятельность заказчика-застройщика, генерального подрядчика (ОКВЭД2 1.12.2).

Общество является членом саморегулируемой организации Ассоциация «Томские строители», имеет Лицензии на сооружение ядерных установок, лицензию на сооружение пунктов хранения радиоактивных отходов и Лицензию МЧС России по Томской области на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Среднесписочная численность на отчетную дату составляет 146 человек. Общество является субъектом малого предпринимательства.

Исполнительный орган Общества – генеральный директор Мошко Алексей Анатольевич.

В соответствии с Решением единственного акционера Совет директоров Общества и Ревизионная комиссия не избирались.

В Обществе открыты пять расчетных счетов в рублях – в СИБИРСКОМ ФИЛИАЛЕ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК", два счета в Томском отделении №8616 ПАО СБЕРБАНК, в ПАО «ТОМСКПРОМСТРОЙБАНК» и в СИБИРСКОМ ФИЛИАЛЕ ПАО «ПРОМСВЯЗЬБАНК».

Общество применяет общий режим налогообложения.

Общество в 2022 г. арендует офис по адресу г. Томск, ул. Пушкина, 63г., а также 4 комнаты в офисном центре «Time» по адресу Томская область, г. Северск, ул. Транспортная, 30.

2. Особенности учетной политики

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества, утверждена приказом Общества от 29.12.2017 г. №15, изменения утверждены приказами от 31.12.2019 № 25, от 30.12.2020 №113, от 30.12.2021 №73.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки их величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства, и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью свыше 100 тыс. руб. Самостоятельными инвентарными объектами ОС признаются существенные по величине затраты на проведение капитального ремонта, техосмотра, техобслуживания ОС с частотой более 12 месяцев или более обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев. Величина затрат признается существенной, если она превышает 100 тыс. руб.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 100 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Переоценка основных средств не производится.

Амортизация начисляется по всем видам основных средств – линейным способом.

Организация проводит проверку ОС на обесценение.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды, если срок аренды не превышает 12 месяцев или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 тыс. руб. При этом не предполагается сдача предмета аренды в субаренду и договором не предусмотрен переход права собственности предмета аренды к арендатору.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному. При этом проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020 "Основные средства".

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов капитальных вложений обособленно.

Организация проводит проверку капвложений на обесценение.

Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения" перспективно (без изменения ранее сформированных данных бухгалтерского учета).

5. Запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

Товары, приобретенные для перепродажи, оцениваются при их постановке на учет в размере затрат по их приобретению с учетом расходов по их доставке (включая погрузочно-разгрузочные работы).

Запасы товаров для перепродажи, а также материалов, рыночная стоимость которых в конце года оказалась ниже стоимости, по которой они числятся в бухгалтерском учете, в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым (долгосрочным) снижением цен (моральным устареванием, полной или частичной потерей первоначального качества) отражаются в бухгалтерском балансе по рыночной стоимости. На сумму разницы между учетной стоимостью

таких запасов и их рыночной стоимостью (на величину снижения стоимости запасов) формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей, отнесенный на увеличение прочих расходов.

По сырью и материалам, которые используются при выполнении работ, оказании услуг, резерв под снижение стоимости создается только в случае, когда текущая рыночная стоимость такой продукции (работ, услуг) на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 100 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

6. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов) отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов со сроком списания не более 1 года отражены в балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы», а со сроком списания более 1 года по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в части расходов, подлежащих равномерному списанию в течение периода их действия.

7. Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

8. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);

операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);

иные денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;

прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов;

операции по косвенным налогам.

9. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных именных акций, приобретенных акционером. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В соответствии с законодательством в Обществе создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала.

10. Кредиты и займы полученные

Дополнительные расходы, произведенные в связи с получением кредитов, отражаются в составе прочих расходов. Проценты начисляются в соответствии с условиями договоров. В балансе кредиты делятся на долгосрочные и краткосрочные на каждую отчетную дату исходя из сроков погашения.

11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

-оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков;

- оценочное обязательство на гарантийный ремонт.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определяется исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Оценочное обязательство на гарантийный ремонт определяется в размере 0,1% от договорной стоимости выполненных работ.

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

12. Расчеты по налогу на прибыль

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса. Общество применяет ПБУ 18/02.

Общество применяет в учете ПБУ 18/02 балансовый метод с учетом постоянных и временных разниц.

В бухгалтерском балансе суммы отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО) отражаются развернуто.

13. Доходы

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражается по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

По договорам с длительным производственным циклом выручка признается путем расчета исходя из процента готовности, который определяется по каждому договору индивидуально. Если исполнение договора только начато и имеется неопределенность в отношении финансового результата, то выручка признается в размере возмещаемых заказчиком затрат.

14. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с приобретением и продажей товаров, оказанием услуг строительного подряда.

Управленческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе коммерческих расходов отражаются расходы на доставку продукции покупателям, расходы на рекламу и т.п. Коммерческие расходы ежемесячно отражаются в качестве расходов по обычным видам деятельности в полном размере.

В составе прочих расходов учитываются расходы не связанные с выполнением работ, оказанием услуг, приобретением и продажей товаров.

3. Раскрытие показателей отчета о финансовых результатах

3.1 Данные за 2022 год.

Выручка от реализации за 2022 год составила 1120706 тыс. руб. без НДС, в т.ч.

- 1045131,9 тыс. руб. выручка, полученная по договору строительного подряда на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» в Томской обл., г. Северск,

- 73515,0 тыс. руб. выручка, полученная при выполнении работ по договору строительного подряда по проекту «Производственно-технический комплекс по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов I и II классов опасности»,

- 728,9 тыс. руб. выручка, полученная от продажи строительных материалов.

Себестоимость выполненных работ – 988758,6 тыс. руб., в т.ч.

- 914679,4 - тыс. руб. себестоимость работ по контракту на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» в Томской обл., г. Северск

- 73515,0 тыс. руб. себестоимость работ по договору строительного подряда по проекту «Производственно-технический комплекс по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов I и II классов опасности»,

- 564,1 тыс. руб. себестоимость проданных строительных материалов.

Управленческие расходы – 56031,2 тыс. руб.

Прочие доходы – 22452,8 тыс. руб., в т.ч.

- 20977,9 тыс. руб. – доход от реализации МПЗ;

- 480,3 тыс. руб. – компенсации по хозяйственным договорам, расчеты по претензиям;

- 100 тыс. руб. – восстановление резерва под расходы на смену офиса;

- 849,1 тыс. руб. – восстановление резерва по отпускам;

- 41,4 тыс. руб. – возврат вознаграждения за предоставление банковской гарантии.

Проценты к получению – 4784,2 тыс. руб. (проценты от размещенных депозитов).

Проценты к уплате – 1736,3 тыс. руб. (проценты по полученным кредитам).

Прочие расходы - 32715,4 тыс. руб., в т.ч.

- 16840 тыс. руб. – себестоимость проданных МПЗ;

- 7898 тыс. руб. – комиссия за предоставление банковской гарантии;

- 3088 тыс. руб. – расходы на доставку, мед. комиссию и обучение сотрудников
субподрядных организаций;

- 818 тыс. руб. – расходы по претензиям по хоз. Договорам;

- 634 тыс. руб. – услуги банка;

- 530 тыс. руб. – премии к праздникам, материальная помощь;

- 500 тыс. руб. – взнос в компенсационный фонд;
- 469 тыс. руб. – списание остаточной стоимости ОС в связи с ликвидацией;
- 431 тыс. руб. расходы на охрану и страхование ответственности строителей по муниципальному контракту «Строительство учебно-лабораторного комплекса ТГУ на месте аварийного по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 49» в связи с приостановкой строительства.
- 252 тыс. руб. – членские взносы в СРО;
- 205 тыс. руб. – расходы на благотворительность;
- 150 тыс. руб. – корректировка поступления прошлых лет;
- 141 тыс. руб. – резерв на гарантийный ремонт;
- 759,4 тыс. руб. – амортизация, новогодние подарки, судебные расходы, пени по налогам, штрафы, списанный НДС, не принятый к вычету, расходы на чай, кофе, гос. пошлины, сбор за негативное воздействие на окружающую среду.

Чистая прибыль за 2022 год составила 54112 тыс. руб.

3.2 Данные за 2021 год.

Выручка от реализации за 2021 год составила 751496 тыс. руб. без НДС, в т.ч.

- 645565,9 тыс. руб. выручка, полученная по договору строительного подряда на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» в Томской обл., г. Северск,
- 104333,7 тыс. руб. выручка, полученная при выполнении муниципального контракта «Строительство учебно-лабораторного комплекса ТГУ на месте аварийного по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 49»,
- 860,3 тыс. руб. выручка, полученная за монтаж системы противопожарной защиты в подвальном и цокольном этажах ТЦ "Почтальон" по адресу: г. Томск, пр. Ленина, 54А.

Себестоимость выполненных работ – 613148 тыс. руб., в т.ч.

- 474669,5 тыс. руб. себестоимость работ по контракту на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» в Томской обл., г. Северск
- 137655,9 тыс. руб. себестоимость работ по контракту «Строительство учебно-лабораторного комплекса ТГУ на месте аварийного по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 49»,
- 822,7 тыс. руб. себестоимость работ на объекте ТЦ «Почтальон» по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 54А.

Управленческие расходы – 41507,8 тыс. руб.

Прочие доходы – 7705 тыс. руб., в т.ч.

- 2115,5 тыс. руб. – доход от реализации основных средств;
 - 2564,7 тыс. руб. – доход от реализации МПЗ;
 - 838 тыс. руб. – списание дебиторской задолженности в связи с истечением срока исковой давности;
 - 1490 тыс. руб. – восстановление резервов под обесценивание МПЗ, по сомнительным долгам, по судебным разбирательствам;
 - 411 тыс. руб. - штрафы полученные по хозяйственным договорам;
 - 286 тыс. руб. – НДС при корректировке реализации;
- Проценты к получению – 209 тыс. руб. (проценты от размещенных депозитов).

Проценты к уплате – 3528 тыс. руб. (проценты по полученным кредитам).

Прочие расходы - 14820 тыс. руб., в т.ч.

- 214 тыс. руб. – расходы по соглашениям об обеспечении обязательств;
- 5806 тыс. руб. – комиссия за предоставление банковской гарантии;
- 1519 тыс. руб. - себестоимость проданных основных средств;
- 2780 тыс. руб. – себестоимость проданных МПЗ;
- 1326 тыс. руб. – расходы на доставку, мед. комиссию и обучение сотрудников субподрядных организаций;
- 240 тыс. руб. – членские взносы в СРО;
- 612 тыс. руб. – резервы по сомнительным долгам;
- 385 тыс. руб. – стоимость материалов, списанных в связи с непригодностью;
- 208 тыс. руб. – расходы на охрану и страхование ответственности строителей по муниципальному контракту «Строительство учебно-лабораторного комплекса ТГУ на месте аварийного по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 49» в связи с приостановкой строительства;
- 195 тыс. руб. – услуги банков;
- 164 тыс. руб. – расходы на гарантийный ремонт;
- 100 тыс. руб. – резерв под расходы на смену офиса;
- 95 тыс. руб. – судебные расходы;
- 1176 тыс. руб. – амортизация, благотворительная деятельность, пени по хозяйственным договорам, списанный НДС, не принятый к вычету, расходы на чай, кофе, гос. пошлины, сбор за негативное воздействие на окружающую среду.

Чистая прибыль за 2021 год составила 68586 тыс. руб.

3.3 Сравнительный анализ некоторых показателей:

Затраты на производство по элементам затрат составили в тыс. руб.:

Наименование показателя	Код	за 2022 г.	за 2021 г.
Материальные затраты	5610	467 533	355 035
Расходы на оплату труда	5620	143 999	49 488
Отчисления на социальные нужды	5630	27 562	9 889
Амортизация	5640	4 983	4 006
Работы, выполненные субподрядными организациями	5650	338 696	181 561
Энергоснабжение	5660	3 277	2 034
Прочие затраты	5670	56 403	52 643
Итого по элементам	5680	1 042 453	654 656
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 042 453	654 656

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2022 год следующие показатели:

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2022 год	За 2021 год
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	68700	86406

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2022 год	За 2021 год
2	2411	Текущий налог на прибыль по налоговой декларации	(15657)	(17663)
3	2412	Отложенный налог на прибыль	1067	(157)
4		Изменение временных вычитаемых разниц, в т.ч.:	20397	184
4.1.		-резерв отпусков	7128	2637
4.2		- резерв на гарантийный ремонт	-	8
4.3		- резерв по судебному разбирательству	-	(2540)
4.4		- резерв на обесценивание МПЗ	2161	(32)
4.5		- резерв на переезд	-100	100
4.6		- арендные обязательства	11163	
4.7		- основные средства	49	-
4.8		-малоценное оборудование, спецодежда со сроком использования больше 1 года	-4	11
5		Изменение ОНА	4079	37
6		Изменение временных налогооблагаемых разниц, в т.ч.:	15058	(970)
6.1.		-амортизация	13738	(970)
6.2		- проценты по арендным обязательствам	1320	-
7		Изменение ОНО	3012	(194)
8	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	54110	68586

Постоянные налоговые доходы и расходы представлены в таблице:

№ п.п.	Наименование статей	2022	2021
1	Постоянные налоговые доходы (расходы), в т.ч.:		
1.1	Безвозмездная передача товаров	(48)	(38)
1.2	Списание страховой премии	(32)	-
1.3	Штрафы, пени	(34)	(18)
1.4	НДС в составе чеков по гсм, чаю, кофе и др.	(32)	(94)
1.5	Расходы, не принимаемые к налоговому учету	(3)	
1.6	Благотворительная деятельность	(205)	(18)
1.7	Материальная помощь, премии к праздникам	(526)	(19)
1.8	Стоимость списанных материалов, пришедших в негодность	-	(528)
1.09	Оплата расходов субподрядных организаций(обучение, доставка, мед комиссия)	(3231)	(1862)
1.10	Чай, кофе	(137)	(120)
2	итого	(4248)	(2697)
3	20%	(850)	(539)

Чистая прибыль за 2021 год составила 54110 тыс. руб. по сравнению с 68586 тыс. руб. за 2021 год.

По сравнению с 2021 годом выручка увеличилась в 1,5 раза, валовая прибыль уменьшилась на 5%. Прибыль от продаж уменьшилась в 1,3 раза. Доля уплаченных процентов по кредитам по сравнению с 2021 годом уменьшилась в 2 раза в связи уменьшением расчетов кредитными средствами. Все задолженности по кредитам и займам на конец 2022 года погашены. Чистая прибыль по сравнению с 2021 годом уменьшилась в 1,3 раза за счет уменьшения уровня рентабельности работ по исполняемым договорам.

3.4 Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями в учетной политике.

В связи с вступлением в действие с 2022 нового ФСБУ 6/2020 «Основные средства» была выполнена единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств. Основные средства стоимостью до 100 тыс. руб. были учтены в составе материально-производственных запасов, также был пересмотрен срок полезного использования и ликвидационная стоимость транспортных средств. Корректировки приведены в таблице.

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	28 128	5 514	33 642
Отложенные налоговые активы	1180	837	8	845
Итого по разделу I	1100	30 188	5 522	35 710
БАЛАНС	1600	273 586	5 522	279 109
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	151 123	4 411	155 534
Итого по разделу III	1300	151 228	4 411	155 639
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	386	1 111	1 497
Итого по разделу IV	1400	31 790	1 111	32 901
БАЛАНС	1700	273 586	5 522	279 109

4. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года (строка 2400 отчета о финансовых результатах) за вычетом налога на прибыль, начисленным за отчетный период.

Наименование показателя	2022	2021
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	54 110	68 586
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	100	100
Базовая прибыль на акцию, руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	541	686

5. Раскрытие статей бухгалтерского баланса

5.1 Актив «Внеоборотные активы»:

Наличие и движение основных средств

			На начало года				Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	35363	(1721)	29698	(525)	56	(5001)			64535	(6666)
	5210	за 2021г.	16192	(6758)	24229	(2018)	499	(4016)			38403	(10275)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2022г.	12121	(1349)	13543	(525)	56	(3150)			25139	(4443)
	5211	за 2021г.	3765	(786)	10213			(1847)			13978	(2633)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2022г.	3745	(274)	3687			(508)			7432	(782)
	5212	за 2021г.	1453	(129)	3168	(436)	25	(286)			4185	(390)
Здания(ППА)	5203	за 2022г.			11173			(1285)			11173	(1285)
	5213	За 2121г.										
Офисное оборудование	5204	за 2022г.	133	(98)	219			(58)			352	(156)
	5214	за 2021г.	498	(345)	311			(146)			809	(491)
Транспортные средства	5205	за 2022г.	19364		1075						20439	
	5215	за 2021г.	10409	(5435)	10537	(1582)	474	(1733)			19364	(6694)
Другие виды основных средств	5206	за 2022г.										
	5216	за 2021г.	67	(63)				(4)			67	(67)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	34965	-	(29698)	5267
	5250	за 2021г.	225	24004	-	(24229)	-

Проведенный тест на обесценение основных средств и капитальных вложений на 31.12.2022 показал отсутствие обесценения.

На 01.01.2022 года права пользования арендной не отражены в соответствии с переходными положениями ФСБУ 25/2018 в связи с тем, что АО «Консалтингстройинвест» планировало переезд в другое помещение из-за полученного уведомления о значительном повышении стоимости арендной платы, в связи с этим в 2021 году был создан резерв на переезд. Но при заключении нового договора с августа 2022 года удалось договориться с арендодателем о приемлемых условиях с незначительным увеличением арендной платы, поэтому организация осталась по прежнему адресу.

Организация арендует основные средства, числящиеся за балансом:

п/п	Наименование	Стоимость, тыс. руб.
1	Леса строительные (компл)	34457
2	Трансформатор для электропрогрева бетона АРКТИКА ТСДЗ – 63/0,38 УХЛ2	225
3	Опалубка(комплект)	19240
4	Перфоратор аккумуляторный ТЕ-6-А22 компл (з/у, бур тв, чемодан, батарея (2)) МЦ-721	91
5	Маршрутизатор	11
	Итого	54024

Данные основные средства имеют срок аренды менее одного года, поэтому не отражены в составе ППА. Организация планирует вернуть их арендодателю в первой половине 2023 года.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - 4925 тыс. руб.

Виды активов и обязательств	Временные разницы в оценке активов и обязательств Остаток, тыс. руб.	Отложенные налоговые активы, тыс. руб.
Основные средства	93	19
Спецодежда со сроком использования более 1 года	7	1
Резерв ежегодных отпусков	8960	1792
Резерв ежегодных отпусков – страховые взносы	1697	339
Резерв на гарантийный ремонт	544	109
Резерв под обесценение МПЗ	2161	432
Арендные обязательства	11163	2233
Итого	24625	4925

Строка 1190 «Прочие внеоборотные активы» - 1297 тыс. руб.

В данной строке отражен дебетовый остаток по счету 97: клиентская лицензия на 100 рабочих мест 1С: Бухгалтерия 8.ПРОФ, серверная лицензия 1С: Бухгалтерия 8.ПРОФ, лицензия на

программу «АтомСмета», неисключительная лицензия БСС Система Главбух ВИП, система проектирования генеральных планов IndorCAD/Site, лицензия на сооружение ядерных установок, лицензия на сооружение пунктов хранения радиоактивных отходов.

5.2 Актив «Оборотные активы»

Строка 1210 «Запасы» - 95661 тыс. руб.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2022г.	101331	-	101331	1469421	(1472930)	(2161)	-	X	97822	(2161)	95661
	5420	за 2021г.	40630	(32)	40598	1036931	(976230)	-	32	X	101331	-	101331
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	101331	-	101331	482437	(485946)	(2161)		35598	97822	(2161)	95661
	5421	за 2021г.	40630	(32)	40598	423783	(363082)	-	32	63119	101331	-	101331
Готовая продукция	5402	за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.		-	-	564	(564)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.								-	-	-	
	5424	за 2021г.						-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.				986420	(986420)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2021г.		-	-	613148	(613148)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2021г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Запасов в залоге в АО «Консалтингстройинвест» нет.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 282371 тыс. руб.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период			Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную 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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	83 186		98 534		(24 733)				37	6 043	163 067	-
	5530	за 2021г.	17 064	-	82 687	411	(16 996)	-	-	-	-	20	83 186	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	80 638	-	54 733		(22 881)						112 490	-
	5531	за 2021г.	3 517	-	80 638		(3 517)	-	-	-	-	-	80 638	-
Авансы выданные	5512	за 2022г.	1 916		43 732		(1 501)						44 147	
	5532	за 2021г.	13 315	-	1 850	-	(13 249)	-	-				1 916	-
Прочая	5513	за 2022г.	632		69		(351)				37	6 043	6 430	-
	5533	за 2021г.	232	-	199	411	(230)					20	632	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	83 186		98 534		(24 733)				37	6 043	163 067	-
	5520	за 2021г.	17 064	-	82 687	-	(16996)		-	X	-	20	83 186	-

Строка 1240 «Финансовые вложения» - 0

Финансовых вложений, находящихся в залоге или переданных третьим лицам нет.

Проценты, полученные от размещения краткосрочных депозитов составили 4784 тыс. руб. за 2021 год.

Строка 1250 Денежные средства и денежные эквиваленты – 139042 тыс. руб.

В строке отражены остатки на расчетных счетах организации в размере 44642 тыс. руб. и краткосрочные депозиты со сроком размещения менее 3 месяцев в размере 94400 тыс. руб.

Денежные средства Общества по состоянию на 31.12.2021 не ограничены в использовании.

Строка 1260 Прочие оборотные активы – 918 тыс. руб.

В данную строку включены:

- дебетовые остатки по счетам 97 и 76.01.9 на сумму 918 тыс. руб., в т.ч. 444 тыс. - членские взносы АСКАО до конца 2022 г., 125 тыс. руб. – информационно-справочная система «Стройэксперт», 67 тыс. руб. – добровольное личное страхование от несчастных случаев, 282 тыс. – электронные сервисы, техническое сопровождение программных продуктов, страховые полисы.

5.3 Пассив «Капитал и резервы»

Строка 1310 «Уставный капитал» - 100 тыс. руб. – 100000 простых акций по 1 руб., принадлежащих акционерам Вавилову Алексею Борисовичу и Мошко Алексею Анатольевичу.

Строка 1360 «Резервный капитал» - 5 тыс. руб.

Резервный капитал сформирован в размере 5% от уставного капитала соответствии с п.5.1 Устава Общества.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль» - 209644 тыс. руб.

5.4 Пассив «Долгосрочные обязательства»

Строка 1410 «Заемные средства» - 0 тыс. руб.

На 31.12.2022 года задолженность по кредитам полностью погашена.

по состоянию на 31.12.2021

Банк	Сумма заемных средств	% ставка	Обеспечения	Срок погашения
АО «СБЕРБАНК»	31 404	8,42	Договор поручительства Мошко А.А., Вавилова А.Б.	14.04.2023
Итого	31 404			

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» - 4509 тыс. руб.

по состоянию на 31.12.2022

Виды активов и обязательств	Временные разницы в оценке активов и обязательств Остаток, тыс. руб.	Отложенные налоговые обязательства, тыс. руб.
Основные средства	21223	4245
Кредиторская задолженность (проценты по долгосрочным обязательствам (ППА))	1320	264
Итого	22543	4509

Строка 1450 «Прочие обязательства» - 9842 тыс. руб.

Наименование обязательства	Задолженность по арендным обязательствам, тыс. руб.	Проценты по аренде, тыс. руб.	Итого, тыс. руб.
Право пользования арендой (аренда офисов)	11162	1320	9842

5.5 Пассив «Краткосрочные обязательства»

Строка 1510 «Заемные средства» - 0 тыс. руб.

На 31.12.2022 задолженность по краткосрочным кредитам погашена.

по состоянию на 31.12.2021

Банк	Сумма заемных средств	% ставка	Обеспечения	Срок погашения
Сибирский Филиал АО «Райффайзенбанк»	5 650	5% + ставка Мосспрайм	Поручительство физических лиц	31.01.2022
Итого	5650			

по состоянию на 31.12.2021

Банк	% ставка	Проценты
Сибирский Филиал АО «Райффайзенбанк»	5% + ставка Мосспрайм	51
АО «СБЕРБАНК»	8,42	29
Итого		80

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 353102 тыс. руб.

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2022г.	31 404	-	-	(31 404)	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	18 036	42 909	-	(23 891)	-	(5650)	-	-	31 404
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	86 395	316 235	1 331	(76 823)	-	-	37	6 043	333 218
	5580	за 2021г.	31 411	72 901	3 546	(26 295)	(838)	5 650		20	86 395
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	54 568	46 482		(50 397)	-	-	-	-	50 653
	5581	за 2021г.	24 958	51 885		(21 909)	(366)				54 568
авансы полученные	5562	за 2022г.	-	227 427	-	-	-	-	-	-	227 427
	5582	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	26 097	42 096	30	(19 395)	-	-	37	6043	54 907
	5583	за 2021г.	5 084	21 016	18	(41)	-	-		20	26 097
кредиты	5564	за 2022г.	5 730		1 301	(7 031)					-

	5584	за 2021г.	95	-	3 528	(3 543)	-	5 650	-	-	5730
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.		230				-			230
	5586	за 2021г.	1 274			(802)	(472)	-			
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	86 395	316 235	1 331	(76 823)	-	-	37	6 043	333 218
	5570	за 2021г.	31 411	72 901	3 546	(26 295)	(838)	5 650		20	86 395

Строка 1540 «Оценочные обязательства» - 11201 тыс. руб.

В данной строке отражена суммы созданных резервов.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	4173	13709	5732	949	11201
в том числе:						
Резерв ежегодных отпусков	5701	2961	11392	4727	666	8960
Резерв ежегодных отпусков - страховые взносы	5702	568	2176	864	183	1697
Резерв под гарантийный ремонт	5703	544	141	141	-	544
Резерв на переезд	5704	100	-	-	100	-

Резерв по судебному разбирательству с Департаментом капитального строительства Администрации г. Томск по исковому заявлению на 12,1 млн. руб. по необоснованному обогащению в связи с заменой материала, цена которого определяется по Федеральному сборнику цен на строительный материалы на материал, стоимость которого по сборнику не определена не создавался, так как по данному вопросу АО «Консалтингстройинвест не видит рисков получения убытков.

6. Связанные стороны

Бенефициарами Общества являются акционеры Вавилов Алексей Борисович и Мошко Алексей Анатольевич. Генеральным директором является Мошко Алексей Анатольевич.

Связанными сторонами АО «Консалтингстройинвест» в течение 2022 года являются ИП Мошко А.А., ИП Вавилов А.Б.(ИНН 701714052982), ООО «УК «ВИРА»(ИНН 7017487508), ООО СЗ «Ви́ра»(ИНН 7014064166), ООО «ВСГ»(ИНН 7014067103), ООО «Технопарк Интерьер» (ИНН 7017063749), ООО «Рентон» (ИНН 7017113051), ООО «Строй Парк» (ИНН 7017199010), ООО «Форес» (ИНН 7017249870), ООО «УК Изумрудный город» (ИНН 7017340167), ООО «Форвард» (ИНН 7017341097), ООО СЗ «Парапарк» (ИНН 7017399788).

Хозяйственных операций между Обществом и вышеперечисленными организациями не было, кроме ООО «ВСГ».

Операции с ООО «ВСГ» представлены в Таблице 6.1

Таблица 6.1

Вид хозяйственных операций	Сумма, тыс. руб.
Изготовление изделий из арматурного проката(давальческое сырье)	357,2
Оказание транспортных услуг	790,5
Итого:	1147,7

Вознаграждение, выплаченное генеральному директору определено трудовым контрактом. В 2022 году оно составило 3618,7 тыс. руб., начисленная сумма страховых взносов 557,8 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу, к которому Общество относит генерального директора, не выплачивались.

7. События после отчетной даты.

Проведение Россией специальной военной операции по демилитаризации и денацификации Украины привело к введению рядом недружественных стран антироссийских санкций. В начале 2023 года был введен очередной пакет санкций. В настоящее время введены санкции в отношении государственного долга РФ, активов ряда Российских банков, персональные санкции в отношении ряда физических и юридических лиц, а также запрет на экспорт в Россию множества промышленных товаров и «продвинутых технологий». Ожидается, что данные события из-за увеличивающейся геополитической напряженности, будут все более негативно влиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России. Введение рядом стран ограничения цен на нефть и введение Россией ответных мер может и дальше провоцировать ослабление рубля и рост инфляции, на что ЦБ будет реагировать ужесточением монетарной политики. В настоящий момент из-за формирования отрицательных ожиданий в связи с вовлеченностью страны в политическую ситуацию, в том числе - продолжающимися экономическими санкциями Запада против России и её ответными мерами, весьма вероятен риск нарастания кризисных явлений в потребительском спросе.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

АО «Консалтингстройинвест» подтверждает, что выявленные события за отчетный период не способны оказать влияние на восприятие информации заинтересованным пользователям отчетности Общества за 2022 год.

Другие события после отчетной даты отсутствуют.

8. Обеспечения.

На конец года организация имеет три банковские гарантии ПАО «Промсвязьбанк» на исполнение обязательств по возврату авансов по договорам строительного подряда на сумму 200000 тыс. руб., 100000 тыс. руб. и 97925,4 тыс. руб., и две банковские гарантии ПАО «Промсвязьбанк» на исполнение обязательств по договорам строительного подряда на 6528,4 тыс. руб. и 69167,0 тыс. руб.

В обеспечение исполнения в полном объеме обязательств перед ПАО «Промсвязьбанк» АО «Консалтингстройинвест» передало в залог права требования у АО «Концерн Титан-2» по договорам строительного подряда на 495000 тыс. руб. и 326417,9 тыс. руб.

9. Непрерывность деятельности.

Общество не собирается прекращать деятельность и продавать активы.

АО «Консалтингстройинвест» имеет три действующих контракта на выполнение строительного подряда на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» в Томской обл., г. Северск, а также один контракт на объекте «Производственно-технический комплекс по обработке, утилизации и обезвреживанию отходов I и II классов опасности «Западная Сибирь» также в г. Северск Томской области. Оба объекта имеют стратегическое значение. График строительства утвержден до января 2026 года, сумма действующих контрактов на 31.12.2022 составляет 8041947 тыс. руб., но цена договоров является приблизительной и определяется путем подписания дополнительных соглашений, а стоимость работ пересчитывается по индексам в соответствии с расчетом цены работ, а также решениями и изменениями по результатам разработки рабочей документации. На конец 2022 года выполнено работ по действующим контрактам на 2212497,3 тыс. руб. Таким образом, на ближайшие 3 года в организации не ожидается простоев, в январе 2023 года подписан еще один договор строительного подряда на объекте «Строительство энергоблока БРЕСТ-ОД-300» на 197818,7 тыс. руб. Ведутся переговоры на увеличение объемов работ на этом же объекте.

По договору строительного подряда на объекте «Строительство учебно-лабораторного комплекса ТГУ на месте аварийного по адресу г. Томск, пр-кт Ленина, 49», по которому АО «Консалтингстройинвест» выполняло работы в 2020 – 2021 гг., в 2022 г. было подписано мировое соглашение о расторжении в связи с существенным изменением обстоятельств, из которых стороны исходили при заключении договора.

.

10. Дивиденды.

Выплаты дивидендов за 2021 год не было.

Выплата дивидендов по итогам деятельности за 2022 год не планируется, полученная прибыль будет направлена на совершенствование материально – технической базы Общества и пополнение оборотных средств.

Генеральный директор

Мошко А.А.

28.03.2023