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	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

с.2

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

с.3

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

				Изменения за период	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	На конец периода
Затраты по незаконченным исследованиям и	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
разработкам - всего	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2022г.	168 509	(57 551)	-	(75 140)	27 867	(31 600)	-	-	-	93 135	(61 283)
	5210	за 2021г.	146 392	(49 466)	40 761	(22 688)	18 121	(33 824)	-	-	-	164 465	(65 169)
в том числе: Сооружения	5201	за 2022г.	89 003	(35 284)	-	(64 301)	24 011	(13 281)	-	-	-	24 702	(24 554)
	5211	за 2021г.	86 360	(30 620)	25 191	(22 547)	17 981	(22 645)	-	-	-	89 003	(35 284)
Учтено в составе доходных вложений	5220	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в материальные ценности - всего	5230	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2022г.	-	4 788	-	-	4 788
	5250	за 2021г.	49	40 712	-	(40 761)	-
в том числе: Модульный штаб строительства	5241	за 2022г.	-	4 788	-	-	4 788
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.

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 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	29 486	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	-	669	-
	5288	-	-	-

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	80 000	84 496	-	-	-	3 400	-	80 000	87 896
	5315	за 2021г.	80 000	81 096	-	-	-	3 400	-	80 000	84 496
в том числе:	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	80 000	84 496	-	-	-	3 400	-	80 000	87 896
	5310	за 2021г.	80 000	81 096	-	-	-	3 400	-	80 000	84 496

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 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	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 069 186	-	1 069 186	4 974 202	(5 371 787)	-	-	X	671 601	-	671 601
	5420	за 2021г.	1 848 495	-	1 848 495	2 129 221	(2 908 530)	-	-	X	1 069 186	-	1 069 186
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	14 605	-	14 605	264 542	(242 217)	-	-	200 783	36 931	-	36 931
	5421	за 2021г.	80 337	-	80 337	89 543	(155 275)	-	-	92 679	14 605	-	14 605
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 738	-	3 738	10 302	(13 908)	-	-	1 570	131	-	131
	5423	за 2021г.	748	-	748	11 968	(8 979)	-	-	-	3 738	-	3 738
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 050 843	-	1 050 843	4 699 357	(5 115 661)	-	-	-	634 539	-	634 539

	5425	за 2021г.	1 767 410	-	1 767 410	2 027 709	(2 744 277)	-	-	-	1 050 843	-	1 050 843
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 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	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	2 288 860	(83 730)	4 593 733	865	(974 804)	(4 834)	(93 122)	-	1	1 777	5 910 431	(37 946)
	5530	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 131 383)	(103)	(1 226 309)	-	13	-	2 288 860	(83 730)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 455 265	(83 730)	4 452 558	-	(251 829)	-	(93 122)	-	-	-	5 655 994	(37 946)
	5531	за 2021г.	3 741 528	(186 225)	616 058	-	(2 902 322)	-	(1 224 417)	-	-	-	1 455 265	(83 730)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	807 128	-	134 493	-	(722 782)	(4 748)	-	-	-	-	218 840	-
	5532	за 2021г.	563 680	-	623 659	-	(380 109)	(103)	-	-	-	-	807 128	-
Прочая	5513	за 2022г.	26 467	-	6 682	865	(193)	-	-	-	1	1 777	35 598	-
	5533	за 2021г.	4 633	-	20 441	6 003	(4 611)	-	(1 892)	-	-	-	26 467	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 288 860	(83 730)	4 593 733	865	(974 804)	(4 834)	(93 122)	X	1	1 777	5 910 431	(37 946)
	5520	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 131 383)	(103)	(1 226 309)	X	13	-	2 288 860	(83 730)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 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	37 946	37 946	83 730	83 730	186 225	186 225
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	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	16 456	12 200	-	(25 006)	-	-	-	-	3 650
	5574	за 2021г.	22 881	7 966	-	(14 390)	-	-	-	-	16 456
	5555	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 475 171	4 662 605	443	(1 647 718)	-	-	1	1 777	6 492 278
	5580	за 2021г.	6 057 223	228 056	21 433	(2 828 124)	(3 417)	-	-	-	3 475 171
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 411 206	3 603 046	-	(1 618 627)	-	-	-	-	5 395 625
	5581	за 2021г.	3 664 606	221 184	-	(471 167)	(3 417)	-	-	-	3 411 206
авансы полученные	5562	за 2022г.	27 740	12 451	-	4 442	-	-	-	-	44 633
	5582	за 2021г.	2 330 240	27 720	-	(2 330 219)	-	-	-	-	27 740
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	36 221	9 489	68	(33 533)	-	-	-	1 777	14 022
	5583	за 2021г.	62 325	(20 848)	21 433	(26 689)	-	-	-	-	36 221
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3	1 037 618	375	-	-	-	1	-	1 037 997
	5586	за 2021г.	52	-	-	(49)	-	-	-	-	3
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 475 171	4 662 605	443	(1 647 718)	-	X	1	1 777	6 492 278
	5570	за 2021г.	6 057 223	228 056	21 433	(2 828 124)	(3 417)	X	-	-	3 475 171

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	4 484 838	1 767 853
Расходы на оплату труда	5620	162 059	176 557
Отчисления на социальные нужды	5630	44 647	49 055
Амортизация	5640	31 600	33 824
Прочие затраты	5650	80 840	112 530
Итого по элементам	5660	4 803 984	2 139 819
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	419 910	713 577
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 223 894	2 853 396

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

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 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	12 327	7 288	(10 136)	(46)	9 433

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	218 386	228 765	217 208
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	7 095 585	7 228 308	7 301 084
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе:						
на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2022г.	5910	-	-	-	-
	за 2021г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2022г.	5911	-	-	-	-
	за 2021г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ашуров Эльхан Арлибович**
(подпись) **(расшифровка подписи)**

29 марта 2023 г.

Общество с ограниченной ответственностью «КОНСТРАКШН"
(ООО "КОНСТРАКШН")
ИНН: 9718005160, КПП: 775101001, ОГРН: 1167746422810,
адрес: 108802, г. Москва, вн. тер. г. поселение Сосенское, ул. Николо -Хованская, д. 28, стр.5, этаж 7, комн. 269-272

Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

на 01 января 2023 г.

Место: г. Москва

Дата: 30 марта 2023 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: 108802, г. Москва, вн. тер. г. поселение Сосенское, ул. Николо -Хованская, д. 28, строение 5, этаж7, комн. 269-272.
Ф.И.О., должность руководителя: Генеральный директор – Ашуров Эльхан Арлибович
ИНН руководителя организации - 772471766788
Ф.И.О., должность главного бухгалтера: Финансовый директор – Главный бухгалтер Трусова Юлия Анатольевна
ИНН главного бухгалтера организации - 772508683192
Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 159 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 – 99,35%

46.73 – Торговля оптовая прочими строительными материалами и изделиями - 0,65%

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 01.01.2023: 93 человек

Фактическая численность работников на 01.01.2023: 93 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: 85 990 рублей;

Основные показатели деятельности организации за 2022год:

Наименование показателя	Данные за 2022 год, тыс. руб.
Доходы по обычным видам деятельности	
Выручка всего	5230187
Прочие доходы	162822
Расходы по обычным видам деятельности	
Себестоимость продаж	5123190
Управленческие расходы, в т .ч.	104626
Прочие расходы, в т. ч.	117625
Расходы на услуги банка	531
Основные средства	36639
в т. ч. : строительство временных нетитульных сооружений	4788
Фонд оплаты труда	164275,7

По состоянию на 31.12.2022г. в ООО «КОНСТРАКШН» не завершены работы по договору №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 (формы КС-2, КС-3), которые являются основанием для подтверждения выполненного этапа.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2022 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах. По итогам 2022 года Обществом была получена прибыль в размере 35 887 тыс. руб. Для целей налогового учета сумма прибыли составила 14 151 тыс. руб.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности организации.

Дебиторская и кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			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	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
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	2 288 860	(83 730)	4 593 733	865	(974 804)	(4 834)	(93 122)	-	X	X	-	-
	5530	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 131 383)	(103)	(1 226 309)	-	1	1 777	5 910 431	(37 946)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	1 455 265	(83 730)	4 452 558	-	(251 829)	-	(93 122)	-	13	-	2 288 860	(83 730)
	5531	за 2021г.	3 741 528	(186 225)	616 058	-	(2 902 322)	-	(1 224 417)	-	-	-	5 655 994	(37 946)
Авансы выданные	5512	за 2022г.	807 128	-	134 493	-	(722 782)	(4 748)	-	-	-	-	1 455 265	(83 730)
	5532	за 2021г.	563 680	-	623 659	-	(380 109)	(103)	-	-	-	-	218 840	-
Прочая	5513	за 2022г.	26 467	-	6 682	865	(193)	-	-	-	1	1 777	35 598	-
	5533	за 2021г.	4 633	-	20 441	6 003	(4 611)	-	(1 892)	-	-	-	26 467	-
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	2 288 860	(83 730)	4 593 733	865	(974 804)	(4 834)	(93 122)	X	1	1 777	5 910 431	(37 946)
	5520	за 2021г.	4 309 842	(186 225)	1 260 159	6 003	(3 131 383)	(103)	(1 226 309)	X	13	-	2 288 860	(83 730)

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)	причитающиеся 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022г.	16 456	12 200	-	(25 006)	-	-	-	-	3 650
	5574	за 2021г.	22 881	7 966	-	(14 390)	-	-	-	-	16 456
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022г.	3 475 171	4 662 605	443	(1 647 718)	-	-	1	1 777	6 492 278
	5580	за 2021г.	6 057 223	228 056	21 433	(2 828 124)	(3 417)	-	-	-	3 475 171
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022г.	3 411 206	3 603 046	-	(1 618 627)	-	-	-	-	5 395 625
	5581	за 2021г.	3 664 606	221 184	-	(471 167)	(3 417)	-	-	-	3 411 206
авансы полученные	5562	за 2022г.	27 740	12 451	-	4 442	-	-	-	-	44 633
	5582	за 2021г.	2 330 240	27 720	-	(2 330 219)	-	-	-	-	27 740
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022г.	36 221	9 489	68	(33 533)	-	-	-	1 777	14 022
	5583	за 2021г.	62 325	(20 848)	21 433	(26 689)	-	-	-	-	36 221
кредиты	5564	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022г.	3	1 037 618	375	-	-	-	1	-	1 037 997
	5586	за 2021г.	52	-	-	(49)	-	-	-	-	3
	5567	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022г.	3 475 171	4 662 605	443	(1 647 718)	-	X	1	1 777	6 492 278
	5570	за 2021г.	6 057 223	228 056	21 433	(2 828 124)	(3 417)	X	-	-	3 475 171

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022г.	1 069 186	-	1 069 186	4 974 202	(5 371 787)	-	-	X	671 601	-	671 601
	5420	за 2021г.	1 848 495	-	1 848 495	2 129 221	(2 908 530)	-	-	X	1 069 186	-	1 069 186
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	14 605	-	14 605	264 542	(242 217)	-	-	200 783	36 931	-	36 931
	5421	за 2021г.	80 337	-	80 337	89 543	(155 275)	-	-	92 679	14 605	-	14 605
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	3 738	-	3 738	10 302	(13 908)	-	-	1 570	131	-	131
	5423	за 2021г.	748	-	748	11 968	(8 979)	-	-	-	3 738	-	3 738
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	1 050 843	-	1 050 843	4 699 357	(5 115 661)	-	-	-	634 539	-	634 539
	5425	за 2021г.	1 767 410	-	1 767 410	2 027 709	(2 744 277)	-	-	-	1 050 843	-	1 050 843
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 11/20008.

Информация о вознаграждении директорам: Генеральному директору Общества выплачена заработная плата за 2022 год в общей сумме: 2729741,87 рубля. Других вознаграждений и выплат не было.

Дивиденды участникам Общества не выплачивались, так как по результатам 2020г. и 2021г. был получен убыток.

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», а с 2022г. внесены изменения в связи с вступлением в силу ФСБУ №6/2020, ФСБУ № 25/2018 и ФСБУ №26/2020.

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 6/2020 и ФСБУ 26/2020 перспективно, то есть к тем фактам хозяйственной жизни, которые имеют место после 01.01.2022г. Единовременно в межотчетный период 2021-2022гг. списаны с баланса объекты ОС, относящиеся к несущественным активам в соответствии с учетной политикой, с отнесением их балансовой стоимости на счет 84.

В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», Общество использовало альтернативный способ перехода. По каждому договору аренды, в котором оно является арендатором и срок аренды превышает 12 месяцев, либо предусмотрен переход права собственности, вместо ретроспективного пересчета Общество единовременно признает на конец 2021года (в межотчетный период) Права пользования активом и обязательства по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. При этом ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за год, предшествующий году, начиная с которого применяется настоящий стандарт, не пересчитываются.

Корректировка учетных данных в связи с переходом на ФСБУ 25/2018 произведена в Бухгалтерской отчетности за 2022г. В результате в бухгалтерской отчетности за 2022г.балансовые остатки на 31.12.2021г. включают последствия указанных корректировок и не совпадают с балансовыми остатками отчетности за 2021г.

Корректировка данных отчетного налогового периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	99 295 496	11 662 890	110 958 386
Отложенные налоговые активы	1180	23 446 987	2 432 068	25 879 056
Итого по разделу I	**1100**	**122 742 483**	**14 094 958**	**136 837 441**
БАЛАНС	**1600**	**3 650 798 057**	**14 094 958**	**3 664 893 015**
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	133 504 026	472 306	133 976 332
Итого по разделу III	**1300**	**133 514 026**	**472 306**	**133 986 332**
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	13 329 903	2 458 407	15 880 048
Прочие обязательства	1450	16 456 109	11 269 749	27 528 616
Итого по разделу IV	**1400**	**29 786 012**	**13 728 156**	**43 408 664**
БАЛАНС	**1700**	**3 650 798 057**	**14 094 958**	**3 664 893 015**

Общество создает резервы по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением на внереализационные расходы. Резерв начисляется на конец каждого отчетного периода по результатам инвентаризации расчетов. По состоянию на 31.12.2022 сумма резерва составила 37 946,2 тыс. руб.

Общество создает оценочное обязательство на оплату отпусков на последнее число каждого месяца исходя из норматива умноженного на месячный ФОТ (с учетом страховых взносов). Предельная величина отчислений установлена в сумме 10 000 000,00.

6. Сведения о проведении инвентаризаций

В ООО «КОНСТРАКШН» по состоянию на 31.12.2022г. была проведена инвентаризация основных средств и товарно-материальных ценностей, а также инвентаризация расчетов, обязательств и расходов будущих периодов. В результате инвентаризации излишки и недостачи не выявлены, расхождений с данными бухгалтерского учета нет.

7. Сведения о наличии судебных исков.

По состоянию на 31.12.2022г. Общество имеет следующие незавершенные судебные дела:

№	номер дела	контрагент / истец	предмет / описание	сумма иска / претензии
1	А40-239483/2022-63-1835	ООО «ЭТАЛОН-СТРОЙ»/ ООО «КОНСТРАКШН»	Взыскание по договору подряда	4 953 966,94 руб.

Арбитражным судом города Москвы 20.01.2023г. принято решение иск ООО «КОНСТРАКШН» к ООО «ЭТАЛОН - СТРОЙ» удовлетворить.

8. Сведения о событиях после отчетной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

9. Непрерывность деятельности компании.

К факторам, влияющим на непрерывность деятельности Общество относит обострение внешнеполитической и экономической ситуации с февраля 2022г и по настоящее время.:

- 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.

Данные события оказывают значительное влияние на деятельность российских компаний из различных отраслей, и на экономику страны в целом.
Руководство ООО «КОНСТРАКШН», в связи с невозможностью оценить последствия этих событий на текущий момент с достаточной степенью уверенности, предпринимает активные действия по продолжению деятельности компании.

Генеральный директор _____ Ашуров Э.А.

Главный бухгалтер _____ Трусова Ю.А.