



Геоцентр

Администрация городского округа «Город Калининград»
Комитет территориального развития и строительства

**Муниципальное предприятие
«Городской центр геодезии»
городского округа «Город Калининград»**

пл. Победы, 1, каб. 303,
г. Калининград, 236022
ОКПО 32765313, ОГРН 1023900772774, ИНН/КПП 3903009271/390601001

тел./факс (4012) 92-31-56
e-mail: info@gcg39.ru
www.geocentr39.ru

10. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

Годовая бухгалтерская отчетность МП «ГЕОЦЕНТР» за 2020 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ (ПБУ 4/99), а также в соответствии с концепцией достоверного представления бухгалтерской отчетности.

1. Общие сведения о Предприятии

Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии» городского округа «Город Калининград» (сокращенное наименование МП «ГЕОЦЕНТР»)

Юридический адрес: 236022, г. Калининград, пл. Победы 1

Фактический адрес: 236022, г. Калининград, пл. Победы 1

ИНН/КПП 3903009271/390601001

ОГРН 1023900772774

ОКПО 32765313 ОКВЭД 71.12.45

Предприятие создано Распоряжением комитета по управлению имуществом №28 от 31.01.1994. Постановление Главы администрации Центрального района №159 от 11.02.1994 Приказ №14 от 28.02.1994г.

Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии и градостроительства» реорганизовано в Муниципальное унитарное предприятие «Городской центр геодезии» (Свидетельство о регистрации №1853 от 18.04.2011 Приказ №53 от 18.04.2001).

Муниципальное унитарное предприятие "Городской центр геодезии" преобразовано в Муниципальное предприятие «Городской центр геодезии» городского округа «Город Калининград».

Регистрация Устава (утвержден распоряжением №493-р от 17.11.2020г. Администрации городского округа «Город Калининград»).

2. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

Наименование бенефициарного владельца: Администрация городского округа «Город Калининград».

Имущество Предприятия принадлежит на праве собственности городскому округу «Город Калининград». Права собственника имущества Предприятия от имени городского округа «Город Калининград» осуществляет администрация городского округа «Город Калининград».

Полномочия собственника имущества Предприятия возложены:

1) на комитет муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград» - по вопросам, связанным с использованием муниципального имущества;

2) на комитет территориального развития и строительства администрации городского округа «Город Калининград» - в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью;

3) на комитет экономики и финансов администрации городского округа «Город Калининград» - в пределах полномочий, определенных действующими нормативными

правовыми актами органов местного самоуправления городского округа «Город Калининград».

Предприятие находится в ведомственном подчинении комитета территориального развития и строительства администрации городского округа «Город Калининград».

Отчисления в бюджет части прибыли в соответствии с Порядком расчета и перечисления в бюджет городского округа «Город Калининград» муниципальными унитарными предприятиями части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей, утвержденного решением городского Совета депутатов Калининграда № 291 от 14.09.2016г. (с изм. решение городского Совета депутатов Калининграда № 53 от 27.03.2020г.) в 2020 году составили 1 358 733,63 рублей.

В 2020г. выполнены работы по контрактам:

1) с Комитетом муниципального имущества и земельных ресурсов администрации городского округа «Город Калининград»:

Договоры	Сумма, руб.
0335300000220000095_57392 от 03.04.2020	12 172,25
МК 10-2020 от 05.10.2020	29 400,00
МК 11-2020 от 06.10.2020	62 100,00
МК 12-2019 от 19.12.2019	270 000,00
МК 12-2020 от 20.11.2020	99 400,00
МК 13-2020 от 27.11.2020	85 000,00
МК 14-2020 от 30.11.2020	62 200,00
МК 15-2020 от 30.11.2020	86 600,00
МК 16-2020 от 17.12.2020	120 000,00
МК 17-2020 от 21.12.2020	39 000,00
МК 18-2020 от 25.12.2020	7 100,00
МК 2-2020 от 02.03.2020	30 000,00
МК 4-2020 от 19.06.2020	296 890,00
МК 5-2020 от 10.07.2020	30 000,00
МК 6-2020 от 10.07.2020	108 000,00
МК 7-2020 от 28.08.2020	28 400,00
МК 8-2020 от 31.08.2020	21 000,00
МК 9-2020 от 16.09.2020	14 200,00
Итого	1 401 462,25

2) с Комитетом территориального развития и строительства администрации городского округа «Город Калининград»

Договоры	Сумма, руб.
0335300000219000384 от 08.08.2019	1 930 106,00
0335300000219000410 от 26.08.2019	2 994 907,21
0335300000219000558 от 22.10.2019	1 442 750,00
0335300000219000784 от 27.01.2020	700 000,00
0335300000220000417 от 07.09.2020	59 500,00
Итого	7 127 263,21

Обязанности директора возложены на Глеза Леонида Ивановича.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2020 году (директору) составили 994 тыс.рублей.

Иных выплат в пользу связанных сторон не производилось.

3. Учетная политика

3.1. Основные средства

Амортизация основных средств начисляется линейным способом (ПБУ 6/01).

Срок полезного использования установлен в соответствии с постановлением Правительства РФ от 01.01.2002. №1 "О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы". Приняты следующие сроки полезного использования объектов основных средств (по основным группам):

Машины и оборудование (кроме офисного) - от 3 до 7 лет

Офисное оборудование - от 3 до 5 лет

Сооружения - от 15 до 40 лет

Транспортные средства - от 3 до 5 лет

Производственный и хозяйственный инвентарь - от 3 до 5 лет

Переоценка основных средств в проверяемом периоде не производилась.

Первоначальная стадия объектов основных средств на 01.01.2020г. - 21 574,4 тыс.руб., на 31.12.2020 г. - 20 780,2 тыс.руб., сумма начисленной амортизации — 1 466,2 тыс.руб.

3.2. Финансовые вложения

К финансовым вложениям отнесены вклады на депозитных счетах в банках с высокой степенью надежностью (Сбербанк и ВТБ).

3.3. Незавершенное строительство

Незавершенного строительства -нет.

3.4. Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01)

Оценка материально-производственных запасов при приобретении осуществляется по фактической себестоимости.

Списание МПЗ производится методом по средней себестоимости.

Предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью не более 40000 рублей учитываются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

Учет себестоимости оказываемых услуг осуществляется по фактической себестоимости.

Учет готовой продукции - нет

3.5. Признание доходов (ПБУ 9/99)

Выручка от оказания услуг, признаваемая для целей бухгалтерского учета по мере оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов, отражена в «Отчете о финансовых результатах».

3.6. Порядок признания расходов

Порядок признания управленческих расходов (п. 20 ПБУ 10/99) Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода как условно постоянные списываются в Дебет счета 90.

Порядок списания расходов будущих периодов: расходы будущих периодов учитываются на сч.97 и равномерно распределяются в течении всего срока действия договора.

3.7. Порядок определения оценочных резервов (ПБУ 8/2010)

Предприятие формирует резерв на оплату отпусков работников на последнее число отчетного года. По состоянию на 31.12.2020г. резерв на оплату отпусков работников составляет 499 266,68 рублей.

Резерв по сомнительным долгам формируется ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетностью в случае признания дебиторской задолженности сомнительной. По состоянию на 31.12.2020г. резерв по сомнительным долгам на сумму задолженности, включенной в реестр кредиторов АКБ "Инвестбанк" и просроченной задолженности заказчика

Чабан В.А. (судебным приставом-исполнителем подано заявление о прекращении исполнительного производства в связи со смертью должника) составляет 23 125,2 тыс. рублей.

3.8. Порядок учета государственной помощи.

Государственной помощи (в том числе в условиях распространения новой коронавирусной инфекции) не получали.

3.9. Перечень сегментов

Организация, как не являющаяся эмитентом публично размещенных ценных бумаг, не применяет Положение по бухгалтерскому учету "Информация по сегментам" (ПБУ 12/2010).

3.10. Учет договоров строительного подряда

Договоров строительного подряда – нет

3.11. Учет специальных фондов

Учет фонда материального поощрения (в соответствии с уставом) ведется на счете 84 «Нераспределённая прибыль».

4. Основными видами деятельности Предприятия в 2020 году являлись (ПБУ 4/99):

Тыс. руб.

	Доходы	Себестоимость продаж	Финансовый результат
Инженерные изыскания	28 702	22 252	6 450
Кадастровая деятельность	7 521	6 063	1 458
Межевание	7 297	5 355	1 942
Итого	43 520	33 670	9 850

Всего расходы по обычным видам деятельности за 2020г. (включая себестоимость продаж – 33 670 тыс. руб. и управленческие расходы 4 602 тыс. руб.) составили 38 272 тыс. рублей.

Основными статьями затрат являются:

Затраты на оплату труда – 23 028 тыс. рублей,

Отчисления на социальные нужды – 6 891 тыс. рублей,

Материальные затраты – 2 023 тыс. рублей,

Амортизация – 1 466 тыс. рублей,

Прочие затраты - 4 864 тыс. рублей.

Балансовая прибыль за 2020 год составила 4 612 тыс. рублей.

Чистая прибыль за 2020 год - 3 235 тыс. рублей.

5. Среднесписочная численность работников за 2020 год (ПБУ 4/99) составила 36 человек.

6. Кредиторская задолженность текущая.

7. МП «ГЕОЦЕНТР» в 2020 году применяло упрощенную систему налогообложения. Платежи в бюджет перечисляются без задержек, задолженности по уплате налогов предприятие не имеет. Уплаченные в отчетном периоде или подлежащие уплате налоговые санкции отсутствуют.

8. Кредитов и займов нет (ПБУ 15/2008).

9. На 01.01.2021г. денежных средств в кассе и на расчетных счетах в банках - 15 828 тыс. рублей.

10. События, которые имели место в период между отчетной датой и датой аудиторского заключения в условиях COVID-19 и которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности не имеются.

11. Стоимость чистых активов на конец отчетного периода составила 44 941 тыс.рублей. Размер уставного капитала на конец отчетного периода составил 5 000 тыс. рублей.

12. Информация о сопоставимости и тождественности данных:

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность организации за 2020 год тождественна бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2019 год, данные сопоставимы.

13. Непрерывность деятельности (в том числе учитывая влияние условий COVID-19):

COVID-19 не повлиял хозяйственную деятельность предприятия, предприятие не отнесено к пострадавшим отраслям.

Организация считает возможным непрерывно продолжать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

15. Признание условных фактов хозяйственной деятельности:

Условные факты хозяйственной деятельности по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствуют.

Директор

Л.И. Глеза

Гл.бухгалтер



Е.В.Вельмякина