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

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 2020г.	1 140	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140	-
	5110	за 2019г.	1 140	-	-	-	-	-	-	-	-	1 140	-
в том числе: Фильм "Морские ворота Петербурга. Защита от наводнений"	5101	за 2020г.	848	-	-	-	-	-	-	-	-	848	-
	5111	за 2019г.	848	-	-	-	-	-	-	-	-	848	-
Фильм "Морские ворота Петербурга. Защита от наводнений" на англ.языке	5102	за 2020г.	292	-	-	-	-	-	-	-	-	292	-
	5112	за 2019г.	292	-	-	-	-	-	-	-	-	292	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	1 140	1 140	1 140
в том числе: Фильм "Морские ворота Петербурга. Защита от наводнений"	5121	848	848	848
Фильм "Морские ворота Петербурга. Защита от наводнений" на англ.языке	5122	292	292	292

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	4 091	-	-	4 091
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе: Единая информационная система предприятия (ЕИСП)	5181	за 2020г.	-	4 091	-	-	4 091
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Дайтер Борис Михайлович
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

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	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 2020г.	121 540 177	(15 162 671)	20 809	(419)	419	(1 671 894)	-	-	121 560 567	(16 834 146)
	5210	за 2019г.	121 536 017	(13 227 808)	7 376	(3 217)	2 751	(1 937 614)	-	-	121 540 177	(15 162 671)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	8 876 288	(6 801 129)	6 727	(300)	300	(440 161)	-	-	8 882 715	(7 240 990)
	5211	за 2019г.	8 875 593	(6 132 815)	1 250	(555)	89	(668 403)	-	-	8 876 288	(6 801 129)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	21 428	(21 357)	1 390	(119)	119	(123)	-	-	22 699	(21 361)
	5212	за 2019г.	21 428	(21 338)	-	-	-	(19)	-	-	21 428	(21 357)
Здания	5203	за 2020г.	4 140 540	(1 236 833)	11 485	-	-	(182 879)	-	-	4 152 025	(1 419 712)
	5213	за 2019г.	4 140 540	(1 053 923)	-	-	-	(182 910)	-	-	4 140 540	(1 236 833)
Сооружения	5204	за 2020г.	108 450 120	(7 059 138)	-	-	-	(1 045 769)	-	-	108 450 120	(8 104 907)
	5214	за 2019г.	108 450 120	(5 975 708)	-	-	-	(1 083 430)	-	-	108 450 120	(7 059 138)
Транспортные средства	5205	за 2020г.	48 146	(40 705)	1 207	-	-	(2 921)	-	-	49 353	(43 626)
	5215	за 2019г.	44 682	(40 566)	6 126	(2 662)	2 662	(2 801)	-	-	48 146	(40 705)
Другие виды основных средств	5206	за 2020г.	3 460	(3 460)	-	-	-	-	-	-	3 460	(3 460)
	5216	за 2019г.	3 460	(3 450)	-	-	-	(10)	-	-	3 460	(3 460)
Офисное оборудование	5207	за 2020г.	195	(49)	-	-	-	(41)	-	-	195	(90)
	5217	за 2019г.	195	(8)	-	-	-	(41)	-	-	195	(49)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2020г.	256 907	1 169	(256 907)	-	1 169
	5250	за 2019г.	1 057 365	-	(800 458)	-	256 907
в том числе: Незавершенное строительство, реконструкция (реставрация) объектов	5241	за 2020г.	256 907	1 169	(256 907)	-	1 169
	5251	за 2019г.	1 057 365	-	(800 458)	-	256 907
Кабель силовой ВВГнг-LS 5х6 (Метр)	5242	за 2020г.	-	9	-	-	9
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Щит силовой распределительный 380/220В Щ-РСП	5243	за 2020г.	-	341	-	-	341
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Щит учета 380/220В ЩУ-КЗС (компл)	5244	за 2020г.	-	82	-	-	82
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Щит силовой распределительный 380/220В ЩР1 (компл)	5245	за 2020г.	-	80	-	-	80
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель силовой ВВГнг-LS 3х4 (Метр)	5246	за 2020г.	-	1	-	-	1
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель силовой ВВГнг-FRLS 4х25 (Метр)	5247	за 2020г.	-	245	-	-	245
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Кабель силовой ВВГнг-LS 3х2,5 (Метр)	5248	за 2020г.	-	4	-	-	4
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Щит силовой распределительный 380/220В ЩСП3-РСП	5249	за 2020г.	-	258	-	-	258
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Светильник "СВЕТОВЫЕ ТЕХНОЛОГИИ" INOX LED 50 5000K		за 2020г.	-	79	-	-	79
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Щит силовой групповой 380/220В ЩС-КЗС (компл)		за 2020г.	-	70	-	-	70
		за 2019г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12 130	-
в том числе: Здание общеподстанционного управления 35/6 кВ ПС №360	5261	11 485	-
ОРУ-110кВ (ПС №360)	5262	645	-
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 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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	-	-	-
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	-	-	-
Получены в постоянное (бессрочное) пользование земельные участки (кадастровая стоимость)	5287	2 931 069	2 913 247	10 730 087

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**

(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

4. Запасы

4.1. 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	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
Запасы - всего	5400	за 2020г.	76 576	-	140 817	(63 039)	-	-	X	154 355	-
	5420	за 2019г.	24 174	-	65 473	(13 072)	-	-	X	76 576	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	22 193	-	135 425	(10 172)	-	-	-	147 447	-
	5421	за 2019г.	22 139	-	12 121	(12 067)	-	-	-	22 193	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	54 383	-	5 392	(52 867)	-	-	-	6 908	-
	5427	за 2019г.	2 035	-	53 352	(1 004)	-	-	-	54 383	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 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 _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 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 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	89 631	-	2 452 218	-	(89 631)	-	-	-	-	-	2 452 218	-
	5530	за 2019г.	121 118	-	89 631	-	(121 118)	-	-	-	-	-	89 631	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	58	-	-	-	(58)	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2019г.	-	-	58	-	-	-	-	-	-	-	58	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	1 259	-	706	-	(1 259)	-	-	-	-	-	706	-
	5532	за 2019г.	1 809	-	1 259	-	(1 809)	-	-	-	-	-	1 259	-
Прочая	5513	за 2020г.	88 314	-	2 451 512	-	(88 314)	-	-	-	-	-	2 451 512	-
	5533	за 2019г.	119 309	-	88 314	-	(119 309)	-	-	-	-	-	88 314	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	89 631	-	2 452 218	-	(89 631)	-	-	X	X	X	2 452 218	-
	5520	за 2019г.	121 118	-	89 631	-	(121 118)	-	-	X	X	X	89 631	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность	перевод из дебитор-ской в кре-диторскую задолжен-ность	перевод из кредитор-ской в де-биторскую задолжен-ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	54 321	395 576	-	(404 265)	-	-	-	-	45 632
	5580	за 2019г.	94 903	475 788	-	(516 370)	-	-	-	-	54 321
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	21	26 846	-	(26 846)	-	-	-	-	21
	5581	за 2019г.	588	28 716	-	(29 283)	-	-	-	-	21
авансы полученные	5562	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	50 996	318 359	-	(326 533)	-	-	-	-	42 822
	5583	за 2019г.	89 544	384 261	-	(422 809)	-	-	-	-	50 996
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3 303	50 371	-	(50 885)	-	-	-	-	2 789
	5586	за 2019г.	4 736	58 032	-	(59 465)	-	-	-	-	3 303
задолженность перед персоналом организации	5567	за 2020г.	1	-	-	(1)	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	35	4 779	-	(4 813)	-	-	X	X	1
Итого	5550	за 2020г.	54 321	395 576	-	(404 265)	-	X	X	X	45 632
	5570	за 2019г.	94 903	475 788	-	(516 370)	-	X	X	X	54 321

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	51	297
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	80	1 030
Прочие затраты	5650	210	444
Итого по элементам	5660	341	1 771
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	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	341	1 771

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

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 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	26 540	22 643	(19 414)	-	29 769
в том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	21 119	17 973	(15 294)	-	23 798
Оценочные обязательства по оплате страховых взносов и н/с	5702	5 421	4 670	(4 120)	-	5 971

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	926 395	362 973	546 328
в том числе: Банковские гарантии	5801	925 854	362 356	545 911
Обеспечение государственного контракта	5802	541	617	370
Обеспечение контракта	5803	-	-	47
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	2 693 958		2 685 239	
в том числе: на текущие расходы		5901	2 686 496		2 677 863	
на вложения во внеоборотные активы		5905	7 462		7 376	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:						
	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Дайтер Борис Михайлович**
(подпись) (расшифровка подписи)

15 марта 2021 г.

ФЕДЕРАЛЬНОЕ КАЗЕННОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ
«ДИРЕКЦИЯ КОМПЛЕКСА ЗАЩИТНЫХ СООРУЖЕНИЙ Г.САНКТ-ПЕТЕРБУРГА МИНИСТЕРСТВА СТРОИТЕЛЬСТВА И ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

ТЕКСТОВЫЕ ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2020 ГОД

Общие сведения.

Федеральное казенное предприятие «Северо-Западная дирекция Госстроя России - дирекция комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга от наводнений» зарегистрировано в едином государственном реестре юридических лиц 27 октября 2003 г. за ОГРН 1037832047384.

Учредителем предприятия является Правительство Российской Федерации.

Сокращенное наименование: ФКП «Дирекция КЗС Госстроя».

На основании Распоряжения Правительства Российской Федерации от 14 декабря 2005 г. № 2215-р предприятие переименовано в Федеральное казенное предприятие «Северо-Западная дирекция Росстроя - дирекция комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга от наводнений». Сокращенное наименование: ФКП «Дирекция КЗС Росстроя».

На основании Распоряжения Правительства Российской Федерации от 09 марта 2010 г. № 309-р предприятие переименовано в федеральное казенное предприятие «Дирекция комплекса защитных сооружений Министерства регионального развития Российской Федерации». Сокращенное наименование: «ФКП «Дирекция КЗС Минрегиона России»

На основании Распоряжения Правительства Российской Федерации от 12 апреля 2014 г. № 580-р предприятие переименовано в федеральное казенное предприятие «Дирекция комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации». Сокращенное наименование: «ФКП «Дирекция КЗС г. СПб Минстроя России»

Местонахождение предприятия: 197342, г. Санкт-Петербург ул. Торжковская, д.5.

Предприятие создано в целях выполнения функций заказчика - застройщика при завершении строительства комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга от наводнений (КЗС), его эксплуатации и содержания, а также строительства других объектов, в отношении которых Минстрой России выполняет функции государственного заказчика.

Имущество Предприятия, включая доходы от его использования, находится в собственности Российской Федерации и закреплено за Предприятием на праве оперативного управления.

Распоряжением Правительства Российской Федерации от 09 января 2018 г. № 8-р «О генеральном директоре федерального казенного предприятия «Дирекция комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга Министерства строительства и жилищно-коммунального хозяйства Российской Федерации» генеральным директором назначен первый заместитель генерального директора Дайтер Борис Михайлович.

Предприятие в 2020 году осуществляло следующие виды деятельности:

- выполнение функций эксплуатирующей организации в отношении объектов комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга от наводнений;
- выполнение функций заказчика-застройщика по объектам, в отношении которых Минстрой выполняет функции государственного заказчика.

В 2020 году Предприятие получало субсидию на возмещение (финансовое обеспечение) затрат по эксплуатации объектов КЗС (далее – субсидия) согласно Соглашению от 09 января 2020 г. № 069-11-2020-001 о предоставлении из федерального бюджета субсидии юридическому лицу (за исключением государственного учреждения), индивидуальному предпринимателю, физическому лицу – производителю товаров, работ, услуг на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров (за исключением подакцизных товаров, кроме автомобилей легковых и мотоциклов,

винодельческих продуктов, произведенных из выращенного на территории Российской Федерации винограда), выполнением работ, оказанием услуг.

Среднесписочная численность персонала Предприятия за 2020 год составила 172 человека (за 2019 год 173 человек).

Учетная политика и пояснения к существенным строкам бухгалтерского баланса.

Настоящий бухгалтерский отчет Предприятия подготовлен на основе следующей учетной политики.

Основа составления.

Бухгалтерская отчетность Предприятия составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Предприятия формируется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы.

В составе нематериальных активов учтены исключительные права на кинофильмы, которые приняты к учету по фактическим затратам на их изготовление в размере 1 140 тыс. руб.

В связи с невозможностью надежно определить срок полезного использования, кинофильмы признаны нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Также, в составе нематериальных активов учтены затраты по разработке в 2020 году программного обеспечения «Единая информационная система предприятия (ЕИСП)» в сумме 4 091 тыс. руб.

Основные средства.

В составе основных средств отражены полученные от МТУ Росимущества в городе Санкт-Петербурге и Ленинградской области для эксплуатации объекты КЗС, а так же мебель, оборудование, вычислительная техника, оргтехника, и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение (создание).

В 2020 году переоценка основных средств не производилась.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Начисление амортизации по основным средствам производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также книги, брошюры и т.п. издания, списываются по мере отпуска их в эксплуатацию на 26 счет «Общехозяйственные расходы», а в случае приобретения за счет средств субсидии на счет 91.02 «Прочие расходы» с одновременным отражением на счете 91.01 «Прочие доходы».

В целях обеспечения сохранности вышеуказанных объектов на Предприятии осуществляется надлежащий контроль за их движением на соответствующем субсчете забалансового счета МЦ.01 «Материальные ценности в эксплуатации».

Затраты на проведение всех видов ремонта основных средств, используемых непосредственно в деятельности Предприятия, включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В 2020 году в соответствии с Соглашением о компенсации от 15.12.2020 № 20-8818 между Предприятием и ПАО «Россети Ленэнерго» произведена модернизация федерального имущества, а именно:

- здания общеподстанционного управления 35/6 кВ ПС №360, инвентарный номер 70003537 в сумме 11 485 тыс. руб.;

- ОРУ-110 кВ (ПС №360), инвентарный номер 70003642 в сумме 645 тыс. руб.

В связи с непригодностью к дальнейшей эксплуатации на основании протокола заседания комиссии от 01 декабря 2020 г. по актам о списании группы объектов основных средств (унифицированная форма №ОС-4б) от 01.12.2020 № 0000-000001 и № 0000-000002 списано и удалено 53 объекта основных средств (первоначальная стоимость 419 тыс. руб., амортизация 419 тыс. руб.).

Прочие внеоборотные активы.

Большую часть активов, отраженных на 01.01.2020 в балансе по статье «Незавершенное строительство, реконструкция (реставрация) объектов», составляет стоимость работ по реконструкции и реставрации государственных объектов, выполненных Предприятием за счет средств бюджетного финансирования при исполнении функций государственного заказчика, а также финансируемых по федеральной целевой программе «Сохранение и развитие архитектуры исторических городов (2002-2010 годы)», которые были получены Предприятием в 2005 году от ФГУ «Северо-западная дирекция Госстроя России».

По состоянию на 01.01.2020 г. общая сумма капитальных затрат на реконструкцию (реставрацию) составляла 256 883 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2020 составляет 0 тыс. руб.

В третьем квартале 2020 года капитальные вложения на реконструкцию (реставрацию) объекта государственной собственности «Учебный театр «На

Моховой», г. Санкт-Петербург, ул. Моховая, дом 33-35 по акту о приеме-передаче объекта нефинансовых активов (код формы по ОКУД 0504101) в общей сумме 256 883,51 тыс. руб. переданы балансодержателю реконструированного объекта - государственному бюджетному образовательному учреждению высшего образования «Российский государственный институт сценических искусств Учебный театр "На Моховой" академии театрального искусства, Санкт-Петербург, ул. Моховая, дом № 33-35.

С 2014 года, операции, связанные с реконструкцией (реставрацией) объектов государственной собственности, по которым бюджетные инвестиции осуществляются путем передачи полномочий государственного заказчика, отражаются от имени главного распорядителя бюджетных средств с применением бюджетного плана счетов, утвержденного приказом Минфина России от 01.12.2010 N 157н (ред. от 31.03.2018) "Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению".

Переданные полномочия

В 2017 году приказом от 02 августа 2017 г. № 1101/пр Предприятие определено Застройщиком (заказчиком) при проектирования и реконструкции наружных инженерных сетей Свято-Троицкой Сергиевой Лавры и Московской Духовной Академии, г. Сергиев Посад, Московская область.

Минстроем России и Предприятием в отношении вышеуказанного объекта заключено соглашение от 14 сентября 2017 г. № 05-14/С о передаче полномочий государственного заказчика и об осуществлении бюджетных инвестиций в форме капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной собственности Российской Федерации в 2017 - 2023 годах.

Все операции, связанные со строительством (реконструкцией, в том числе с элементами реставрации, техническим перевооружением) и (или) приобретением

федеральных объектов в рамках переданных полномочий, отражаются Предприятием от имени главного распорядителя бюджетных средств – Минстроя России в бюджетном учете и отчетности согласно положениям совместного письма от 31.12.2013 г. Министерства финансов Российской Федерации № 02-02-005/58618 и Федерального казначейства № 42-7.4-05/05.1-897.

Запасы.

По состоянию на 31.12.2020 г. в составе запасов учтены расходы будущих периодов в сумме 6 908 тыс. руб., а также учтенные в составе материалов материально-производственные запасы, в том числе используемые Предприятием при эксплуатации комплекса защитных сооружений г. Санкт-Петербурга от наводнений, в общей сумме 147 447 тыс. руб.

Дебиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2020 года является краткосрочной и в основной части состоит из отраженного по Соглашению от 30 декабря 2020 г. № 069-11-2021-001 о предоставлении из федерального бюджета субсидии юридическому лицу (за исключением государственного учреждения), индивидуальному предпринимателю, физическому лицу – производителю товаров, работ, услуг на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров (за исключением подакцизных товаров, кроме автомобилей легковых и мотоциклов, винодельческих продуктов, произведенных из выращенного на территории Российской Федерации винограда), выполнением работ, оказанием услуг лимита бюджетных обязательств на 2021 г. в обшей сумме 2 419 532 тыс. руб., а также из авансов в сумме 29 160 тыс. руб., выплаченных организациям по договорам на эксплуатацию объектов КЗС за счет средств субсидии.

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

Предприятие не создает резерв на погашение просроченной дебиторской задолженности по причине отсутствия сомнительных долгов.

Финансовые вложения.

Финансовые вложения в текущем году не осуществлялись.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Предприятием в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются как расходы будущих периодов (ОСАГО, неисключительные лицензии, страхование имущества). Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы на пенсионное обеспечение.

В отношении своих сотрудников Предприятие уплачивает страховые взносы на обязательное пенсионное страхование, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, на обязательное медицинское страхование. Взносы исчисляются по основным тарифам от выплат работникам и относятся в расходы по мере их начисления.

Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Предприятия отражается в отчетности с учетом НДС, и определяется исходя из цен, установленных договорами между Предприятием и покупателями (заказчиками).

Основную часть кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. составляют начисленные к уплате в 1 квартале 2021 года налоги и сборы за 2020 год в общей сумме 42 822 тыс. рублей.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

Признание доходов.

Доходы Предприятия подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности признаются по мере выполнения работ (оказания услуг) и отражаются в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы Предприятия от обычных видов деятельности за 2020 год составили 290 тыс. руб. (за 2019 год – 290 тыс. руб.).

На основании изменений в статье 170 НК РФ, введенных в действие с 01 января 2018 года, средства субсидии, предоставленные из федерального бюджета на возмещение (финансовое обеспечение) затрат Предприятия в 2019 году не признаются доходами от обычных видов деятельности и отражаются в бухгалтерском учете согласно ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи» в составе прочих доходов в полном объеме.

С учетом вышеуказанных изменений субсидия из федерального бюджета предоставляется в целях содержания Эксплуатирующей организации в соответствии с утверждаемой Минстроем России сметой доходов и расходов и не является оплатой выполненных работ (оказанных услуг) Предприятия.

В 2020 году Предприятием получена субсидия, предоставленная из федерального бюджета на финансовое обеспечение (возмещение) затрат по содержанию, функционированию и обеспечению сохранности объектов КЗС, а так же расходов Предприятия по смете доходов и расходов, в общей сумме 2 693 958 тыс. руб. (в 2019 году – 2 685 239 тыс. руб.).

Отражение средств субсидии в составе прочих доходов Предприятия происходит по мере признания расходов, на финансирование которых она предоставлена.

В 2020 году в составе прочих доходов учтены средства субсидии в общей сумме 2 736 469 тыс. руб. (в 2019 году в общей сумме 2 574 751 тыс. руб.).

Также, в составе прочих доходов за 2020 год отражены полученные от Государственного учреждения – Санкт-Петербургское региональное отделение Фонда социального страхования РФ филиал № 12 по Приказу от 22.07.2020 г. №67-Ф средства на финансовое обеспечение предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний работников в общей сумме 94 тыс. руб. (в 2019 году – 91 тыс. руб.).

Признание расходов.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности Предприятия и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности Предприятия в 2020 году составили 342 тыс. руб. (в 2019 г. – 1 771 тыс. руб.).

Прочие расходы в 2020 году составили 2 736 653 тыс. руб. в т.ч.:

- расходы за счет субсидии 2 736 469 тыс. руб.
- услуги банка 70 тыс. руб.
- прочие 114 тыс. руб.

Прочие расходы в 2019 году составили 2 575 382 тыс. руб. в т.ч.:

- расходы за счет субсидии 2 574 751 тыс. руб.
- услуги банка 73 тыс. руб.
- прочие 558 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль.

Условный доход по налогу на прибыль за 2020 год рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам и составляет 6 тыс. руб. (за 2019 год – 247 тыс. руб.).

Постоянный налоговый расход (доход) (ПНР, ПНД) равен величине, определяемой как произведение постоянных разниц отчетного периода на ставку налога на прибыль. ПНР (амортизация ОС, спецодежда и спецоснастка), не относящиеся к текущей деятельности Предприятия), приводят к увеличению налоговых платежей и составляют в 2020 году 22 тыс. руб. (за 2019 год составляют 354 тыс. руб.). ПНД (амортизация ОС, прочие) приводит к уменьшению налоговых платежей и составляет в 2020 году 2 тыс. руб. (в 2019 году составили 111 тыс. руб.).

Отложенные налоговые активы (ОНА) представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога

на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах. Определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде вычитаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам. Изменение ОНА (амортизация ОС стоимостью от 40 001 рубля до 100 000 рублей, спецодежда, спецоснастка) в сторону уменьшения за 2020 год составляет 17 тыс. руб. (ОНА в 2019 году в сторону увеличения составил 23 тыс. руб.).

Отложенные налоговые обязательства (ОНО) представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к увеличению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах. ОНО определяются путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам. Изменение ОНО (амортизация ОС стоимостью от 40 001 рубля до 100 000 рублей, спецодежда, спецоснастка) в сторону уменьшения за 2020 год составляет 25 тыс. руб. (за 2019 год в сторону уменьшения 28 тыс. руб.).

Суммарное изменении ОНА и ОНО формирует отложенный налог на прибыль за 2020 г. составляет 8 тыс. руб. (в 2019 год 51 тыс. руб.).

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль. Текущий налог на прибыль за 2020 год составляет 23 тыс. руб. (за 2019 год составил 48 тыс. руб.).

Чистая прибыль отчетного периода.

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определяется по данным бухгалтерского учета как убыток до налогообложения, уменьшенный на сумму прочих доходов , которые в 2020 году составили 0 тыс. рублей, за вычетом налога на прибыль, который определяется как сумма текущего налога на прибыль, скорректированного на отложенный налог на прибыль.

В соответствии с Отчетом о финансовых результатах за 2020 год убыток отчетного года составляет 45 тыс. руб. (за 2019 год убыток составил 1 229 тыс. руб.).

Необходимо отметить, что основную часть убытка 2020 года составляют затраты прошлых периодов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета имеют особый порядок признания.

Добавочный капитал.

По принятым к бухгалтерскому учету в качестве основных средств объектам КЗС, полученным Предприятием в оперативное управление для технической эксплуатации от собственника имущества (МТУ Росимущества в городе Санкт-Петербурге и Ленинградской области) производятся записи по дебету счета 83 "Добавочный капитал" в корреспонденции с кредитом счета 02 "Амортизация ОС" в части сумм ежемесячной амортизации данных объектов (с учетом допущения вероятности прекращения права оперативного управления Предприятия на объекты КЗС).

Увеличение добавочного капитала в 2020 году произошло по факту поступления на учет основных средств и материально-производственных запасов, приобретенных за счет средств субсидии из федерального бюджета, и предназначенных для использования при эксплуатации КЗС.

Таким образом добавочный капитал в 2020 году увеличен на общую сумму 143 575 тыс. руб.

Переоценка внеоборотных активов, резервный капитал и распределение чистой прибыли.

Переоценка внеоборотных активов предприятием в 2020 году не производилась.

Согласно п. 23 Устава для покрытия убытков в случае отсутствия иных средств предприятие создает резервный фонд, который не может быть использован для других целей.

Размер резервного фонда составляет 5 процентов балансовой стоимости закрепленного за предприятием на праве оперативного управления имущества и формируется за счет ежегодных отчислений в размере 5 процентов чистой прибыли, остающейся в распоряжении предприятия, если иное не установлено федеральными законами и иными нормативными правовыми актами.

Отчисление в резервный фонд производится не позднее 1 июня года, следующего за отчетным, после получения решения уполномоченного органа исполнительной власти о размере чистой прибыли Предприятия, подлежащей распределению и перечислению в федеральный бюджет (согласно Постановлению Правительства РФ от 15 декабря 2007 г. № 872 «О создании и регулировании деятельности ФКП»).

По итогам 2019 года Предприятием был получен убыток, что привело в 2020 году к уменьшению размера резервного фонда на общую сумму 1 229 тыс. руб.

Целевое финансирование.

Предприятие принимает к учету бюджетные средства, включая ресурсы, отличные от денежных, при наличии уверенности, что эти средства будут получены (имеются лимиты бюджетных обязательств). Средства целевого назначения, полученные в форме субсидии, а также в качестве источников финансирования целевых программ, отражаются в бухгалтерском учете по кредиту счета 86 «Целевое финансирование».

В составе целевого финансирования по состоянию на 01.01.2020 учтено оборудование стоимостью 24 тыс. рублей, не смонтированное на строящихся

объектах КЗС, но пригодное к использованию в случае необходимости на эксплуатируемых объектах КЗС. В 2020 г. данное оборудование переведено в состав материалов для эксплуатации КЗС с одновременным отражением его стоимости в составе добавочного капитала.

Бюджетные средства, полученные Предприятием на финансирование объектов по целевым программам «Сохранение и развитие исторического центра г. Санкт-Петербурга» и «Сохранение и развитие архитектуры исторических городов», при выполнении функций государственного заказчика по реконструкции (реставрации) федеральных объектов в бухгалтерском балансе отражаются как долгосрочные обязательства и на 01.01.2020 г. составляют 256 767 тыс. руб. В 2020 году затраты на реконструкцию (реставрацию) федеральных объектов одновременно с источниками их финансирования в полном объеме переданы балансодержателям реконструированных объектов и по состоянию на 31.12.2020 составляют 0 тыс. руб.

Предприятие получает из федерального бюджета субсидию на возмещение (финансовое обеспечение) затрат по эксплуатации объектов КЗС, целевое использование которой учитывает обособленно в составе доходов будущих периодов.

Доходы будущих периодов.

Доходы будущих периодов на 31.12.2020 г. составляют 2 470 391 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. составили 118 191 тыс. руб.). Основная часть доходов будущих периодов включает в себя:

- лимит бюджетных обязательств на 2021 год в общей сумме 2 419 532 тыс. руб.;

- уплаченные за счет средств субсидии 2020 года авансы поставщикам и подрядчикам по государственным контрактам на эксплуатацию объектов КЗС в сумме 29 160 тыс. руб.;

- затраты будущих периодов, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета имеют особый отложенный порядок признания в расходах

(амортизация, материалы, расходы будущих периодов) на общую сумму 14 836 тыс. руб.;

- полученное возмещение ущерба по банковской гарантии в сумме 21 267 тыс. руб.

Доходы будущих периодов уменьшаются по мере признания их в качестве прочих доходов текущего периода.

Информация по сегментам.

С 13 ноября 2006 года Предприятие является участником простого товарищества (Договор № 1/2006 простого товарищества от 13.11.2006 г.), основной целью деятельности которого является добыча и доставка песка с месторождения Лондонская отмель напрямую на место производства работ на КЗС.

По итогам деятельности в 2020 году в соответствии с отчетом товарища, ведущего бухгалтерский и налоговый учет, простым товариществом получен бухгалтерский убыток в размере 695 тыс. руб. (в 2019 году бухгалтерский убыток составил 93 тыс. руб.).

В соответствии с Протоколом от 16.02.2021 г. № 1 заседания участников простого товарищества, созданного на основании договора № 1/2006 простого товарищества от 13.11.2006 г., доля убытка Предприятия в размере 1% составила 7 тыс. руб.

Информация о связанных сторонах.

В соответствии со ст.4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированными лицами являются физические и юридические лица, способные оказывать влияние на деятельность юридических и (или) физических лиц, осуществляющих предпринимательскую деятельность, в том числе аффилированным лицом юридического лица является лицо, осуществляющее полномочия его единоличного исполнительного органа.

В соответствии с Уставом ФКП «Дирекция КЗС г. СПб Минстроя России» полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет генеральный директор.

В 2020 году оплата труда генерального директора Предприятия производилась в соответствии с разделом IV «Оплата труда Руководителя и другие выплаты, осуществляемые ему в рамках выполнения трудовых отношений» Трудового договора с руководителем федерального казенного предприятия от 09 января 2018 г., заключенного генеральным директором Предприятия с Министерством строительства и жилищного-коммунального хозяйства Российской Федерации, в соответствии с которыми оплата труда руководителя Предприятия состоит из:

- должностного оклада;

- выплаты компенсационного характера (ежемесячная процентная надбавка к должностному окладу за работу со сведениями, составляющими государственную тайну, в размере 15 процентов оклада);

- выплат стимулирующего характера за интенсивность и высокие результаты работы (ежемесячная выплата за интенсивность и высокие результаты работы в размере 1,5 должностных окладов, премиальная выплата по итогам работы за квартал);

- премиальной выплаты индивидуального характера в соответствии с Положением об оплате труда и материальным стимулированием работников Предприятия в размере не более двух должностных окладов единовременно.

Задолженность по краткосрочным выплатам перед Генеральным директором по состоянию на 31.12.2020 г. отсутствует.

Платежей долгосрочного характера в 2020 году Генеральному директору не производилось.

События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты хозяйственной деятельности Предприятия, которые имели место в

период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской деятельности, отсутствуют.

Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Предприятием признано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков на 31.12.2020 г. в сумме 29 769 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. в сумме 26 540 тыс. руб.), который включает в себя стоимость неиспользованного отпуска всех сотрудников по состоянию на отчетную дату и суммы страховых взносов исходя из фактического среднего процента за год.

Дополнительная информация.

Подходы к составлению отчета о движении денежных средств:

- распределение денежных потоков между текущей, финансовой и инвестиционной деятельностью;
- отражение показателей в отчете без НДС;
- овердрафт к договору банковского счета не предусмотрен.

Кредиты и займы Предприятием не привлекались. Доходы или расходы по курсовым разницам отсутствуют.

15.03.2021 г.

Генеральный директор Б.М. Дайтер

Главный бухгалтер Л.А. Геворгян