

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «УРАЛГИПРОШАХТ» за 2020 год**

1. Общие сведения об организации

Полное наименование	Акционерное общество «Уралгипрошахт»
Сокращённое наименование	АО «Уралгипрошахт»
Почтовый адрес	620062, г. Екатеринбург, ул. Чебышева, 6
Фамилия Имя Отчество генерального директора	Редин Иван Михайлович
Номер телефона	375-71-69
Факс	375-71-69
Электронный адрес	ugsh@ugsh.ru
Организационно-правовая форма	Акционерное общество
Форма собственности	Частная
Основной вид деятельности	Проектная ОКВЭД 71.12.45; 71.11; 71.12.13; 72.19 Сдача в наём собственного нежилого недвижимого имущества ОКВЭД 68.20.2
Уставный капитал	49 226,00 рублей
Среднегодовая численность работающих	15
Главный бухгалтер	Оленина Наталья Юрьевна
Количество акций	49226, все акции оплачены

2. Основные положения учётной политики

Учётная политика АО «Уралгипрошахт» утверждена приказом генерального директора 01.01.2020 №1У

2.1. В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям и стоимостью более 40 000 рублей. Переоценка основных средств не производится. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный метод.

2.2. Сырье и материалы принимаются к учёту по фактической себестоимости.

2.3. Учёт доходов и расходов ведётся методом начисления.

2.4. Управленческие расход, накопленные на счёте 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных ежемесячно списываются в дебет счёта 90 «продажи», субсчёт 90.098 «Управленческие расходы» в полной сумме.

2.5. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами.

2.6. Организация формирует резерв по сомнительным долгам. В бухгалтерском учёте применяется Интервальный способ расчёта Резерва по сомнительным долгам. Суммы дебиторской задолженности включаются в расчет резерва следующим образом:

- если срок нарушения должником своих обязательств не превышает 45 дней, то резерв по данной задолженности не создается;

- при просрочке от 46 дней до 90 дней включительно резервируется 50% суммы долга;

- если должник не платит более 90 дней, резерв увеличивается до полной суммы долга.

2.7. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

3. Финансовые показатели

Бухгалтерская (финансовая) отчётность АО «Уралгипрошахт» за 2020 год сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учёта и отчётности.

3.1. Чистая прибыль по итогам 2020 года составила 7 372 тыс.руб. Выплата дивидендов не производилась.

3.2. Выручка за 2020 год составила 44 311 тыс.руб.

3.3. Себестоимость продаж за 2020 год составила 20 784 тыс.руб.

3.4. Информация по сегментам

Деятельность организации в 2020 г. представлена тремя операционными сегментами: проектные работы, услуги по содержанию здания и деятельность по сдаче имущества в аренду.

Информация по сегментам, (тыс.руб.)

Вид деятельности	Доходы		Расходы		Валовая прибыль	
	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.	2019г.	2020г.
Проектные работы	26 192	30 421	14 152	14 965	12 039	15 457
Услуги по аренде	11 419	12 598	6 829	4 824	4 591	7 773
Услуги по содержанию здания	1 285	1 292	1 173	995	112	297
Итого	38 896	44 311	22 154	20 784	16 742	23 527

В связи с развитием производственной деятельности в 2020 году отмечен рост по всем операционным сегментам.

3.5. Состав прочих доходов

• Доходы, связанные с реализацией основных средств	2 800 тыс.руб.
• Прочие внереализационные доходы	2 553 тыс.руб.
• Списание просроченной кредиторской задолженности	291 тыс.руб.

3.6. Состав прочих расходов

• Резерв по сомнительным долгам	6 441 тыс.руб.
• Расходы, связанные с реализацией основных средств	1 831 тыс.руб.
• Списание Дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности	1 745 тыс.руб.
• Прочие расходы	833 тыс.руб.

3.7. Изменения в капитале (уставном, резервном) организации

	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Уставный капитал	49 тыс.руб.	49 тыс.руб.
Резервный капитал	12 тыс.руб.	12 тыс.руб.

4. Базовая и разводненная прибыль (убыток) на акцию

Общество получило прибыль (после налогообложения) в размере 7 372 тыс. руб. Обществом размещены 49 226 акции. Базовая прибыль на одну акцию – 150 руб. Разводненная прибыль на одну акцию -150 руб.

5. Информация по налоговому учёту

В соответствии с главой 26.2. НК РФ с 01 января 2018 года АО «Уралгипрошахт» применяет упрощенную систему налогообложения с объектом налогообложения «Доходы, уменьшенные на величину расходов».

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 год

6.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2020г.	21 175	(10 405)	-	(2 332)	501	(642)	-	-	18 844	(10 546)
	за 2019г.	19 418	(9 886)	1 757	-	-	(519)	-	-	21 175	(10 405)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2020г.	2 737	(2 537)	-	-	-	(65)	-	-	2 737	(2 602)
	за 2019г.	2 537	(2 537)	200	-	-	-	-	-	2 737	(2 537)
Другие виды основных средств	за 2020г.	4 374	(887)	-	(2 332)	501	(420)	-	-	2 042	(806)
	за 2019г.	2 817	(524)	1 557	-	-	(363)	-	-	4 374	(887)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2020г.	282	(282)	-	-	-	-	-	-	282	(282)
	за 2019г.	282	(282)	-	-	-	-	-	-	282	(282)
Здания	за 2020г.	13 781	(6 698)	-	-	-	(156)	-	-	13 781	(6 855)
	за 2019г.	13 781	(6 542)	-	-	-	(156)	-	-	13 781	(6 698)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

В 2020 году организацией проданы нежилые помещения, числящиеся на балансе: Часть здания (1/2 доля от 6,9м2) 3,45 м2 по ул. Посадская,д.21; Часть здания (1/5 доля от 25,7м2) 5,14м2 по ул. Посадская,д.2; Часть здания (99,9м2) по ул. Посадская,д.21.

В связи с реализацией помещений, расположенных по адресу г. Екатеринбург, ул. Посадская,21 в 2020 году с арендатором АО «Управление основными фондами» расторгнут договор аренды №43 от 01.10.2018г.

На 31.12 2020 года по части нежилых помещений, находящихся на балансе организации, расположенных по адресу г. Екатеринбург, ул. Чебышева,6 действует договор аренды недвижимого имущества №42 от 01 апреля 2014 года, Арендатор АО «Управление основными фондами».

6.2. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов финансовых вложений

В 2020 году финансовых вложений не было, займы не выдавались.

6.3. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов и материалов, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	за 2020г.	16	-	610	(529)	-	-	X	97	-
	за 2019г.	24	-	849	(857)	-	-	X	16	-
в том числе:										
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2020г.	16	-	610	(529)	-	-	-	97	-
	за 2019г.	24	-	849	(857)	-	-	94	16	-
Готовая продукция	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы сырья и материалов на 31.12.2020 увеличены на 17% по отношению к наличию на начало года

6.4. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
		Учен ная по услови ям дого вора	величина резерва по сомни тель- ным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из креди- торской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
				в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2020г.	34 405	(19 748)	11 553	2 529	(2 598)	-	(12)	-	-	-	45 890	(26 189)
	за 2019г.	36 803	(19 953)	3 775	-	(6 175)	-	(205)	-	-	2	34 405	(19 748)
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2020г.	14 243	-	11 423	-	(2 518)	-	(12)	-	-	-	23 148	(6 170)
	за 2019г.	12 030	(205)	3 745	-	(1 533)	-	(205)	-	-	-	14 243	-
Авансы выданные	за 2020г.	19 831	(19 748)	2 540	-	(31)	-	-	-	-	-	22 340	(19 841)
	за 2019г.	19 832	(19 748)	30	-	(30)	-	-	-	-	-	19 831	(19 748)
Прочая	за 2020г.	331	-	(2 409)	2 529	(49)	-	-	-	-	-	402	(179)
	за 2019г.	4 941	-	-	-	(4 612)	-	-	-	-	2	331	-
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	за 2020г.	34 405	(19 748)	11 553	2 529	(2 598)	-	(12)	X	X	X	45 890	(26 189)
	за 2019г.	36 803	(19 953)	3 775	-	(6 175)	-	(205)	X	X	X	34 405	(19 748)

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 возросла по сравнению с её наличием на начало 2020 года на 25%. Резерв на покрытие сомнительных долгов по сравнению на 31.12.2020 года вырос на 24,5%

6.5. Наличие на начало и конец отчетного периода просроченной дебиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя, тыс.руб.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	37 485,00	30 632,00	28 836,00
в том числе:			
расчеты с покупателями и заказчиками	17 737,00	10 884,00	9 088,00
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	19 748,00	19 748,00	19 748,00
прочая	-	-	-

6.6. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 2020г.	28 227	1 794	3 817	(9 540)	(291)	-	(242)	217	23 982
	за 2019г.	34 650	10 080	1 876	(18 381)	-	-	-	2	28 227
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	за 2020г.	11 165	2 105	-	(1 983)	(291)	-	-	-	10 995
	за 2019г.	9 655	2 841	-	(1 331)	-	-	-	-	11 165
авансы полученные	за 2020г.	4 175	1 509	-	(4 111)	-	-	-	-	1 573
	за 2019г.	4 996	1 445	-	(2 267)	-	-	-	-	4 175
расчеты по налогам и взносам	за 2020г.	1 755	(2 398)	3 150	(1 262)	-	-	-	217	1 462
	за 2019г.	8 582	(627)	627	(6 827)	-	-	-	-	1 755
кредиты	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	за 2020г.	7 559	129	660	(1 363)	-	-	-	-	6 985
	за 2019г.	59	7 134	367	-	-	-	-	-	7 559
прочая	за 2020г.	3 574	449	6	(821)	-	-	(242)	-	2 966
	за 2019г.	11 359	(713)	882	(7 956)	-	-	-	2	3 574
	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	за 2020г.	28 227	1 794	3 817	(9 540)	(291)	X	X	X	23 982
	за 2019г.	34 650	10 080	1 876	(18 381)	-	X	X	X	28 227

Кредиторская задолженность общая на 31.12.2020 снизилась по сравнению с наличием на начало 2020 года на 15%. В 2020 году в связи с истечением срока исковой давности списана кредиторская задолженность в размере 215 тыс.руб.

6.7. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода обязательств по займам, тыс.руб.

Краткосрочные займы	процентная ставка, %	сроки погашения по договору	Задолженность на 31.12.2019г.	изменения величины обязательств по займам		Задолженность на 31.12.2020г.
				уменьшение	увеличение	
			7 190,20	1 300,00	66,31	5 956,51
Договор займа № 06-ЮР от 30.07.2019	11	31.12.2020г.	2 000	1 300	-	700
Договор займа №05-ЮР от 18.06.2019	11	01.06.2020г.	2 500	-	-	2 500
Договор займа от 01.03.2019	7	01.03.2020г.	206	-	-	206
Договор займа от 02.07.2019	6	01.03.2020г.	498	-	-	498
Договор займа от 04.06.2019	6	03.06.2020г.	247	-	-	247
Договор займа от 05.03.2019	7	01.03.2020г.	200	-	-	200
Договор займа от 12.07.2019	6	11.07.2020г.	45	-	-	45
Договор займа от 14.02.2019	7	14.02.2020г.	48	-	-	48
Договор займа от 16.10.2018	7	01.02.2019г.	11	-	-	11
Договор займа от 18.06.2018	7	01.02.2019г.	46	-	-	46
Договор займа от 22.02.2019	7	22.02.2020г.	323	-	-	323
Договор займа от 25.09.2020	5	31.01.2021г.	-	-	66	66
Договор займа от 27.02.2019	7	27.02.2020г.	219	-	-	219
Договор займа от 27.08.2019	7	01.04.2020г.	147	-	-	147
Договор займа от 28.05.2019	7	27.05.2020г.	150	-	-	150
Договор займа от 29.03.2019	7	01.04.2020г.	110	-	-	110
Договор займа от 29.12.2018	7	29.12.2019г.	440	-	-	440

6.8. Наличие на начало и конец отчетного периода просроченной кредиторской задолженности, тыс.руб.

Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	9274	9411	7717
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	9274	9411	7717
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
прочая задолженность	-	-	-

6.9. Затраты на производство

Наименование показателя, тыс.руб.	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	368	849
Расходы на оплату труда	11 447	12 602
Отчисления на социальные нужды	3 235	3 666
Амортизация	642	519
Прочие затраты	14 310	12 785
Итого по элементам	30 002	30 421
Итого расходы по обычным видам деятельности	30 002	30 421

6.10. Состав резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличия их на начало и конец отчетного периода, движении средств каждого резерва в течение отчетного периода

Наименование показателя, тыс.руб.	На 01.01.2020г.	поступило	выбыло	На 31.12.2020г.
Резерв на оплату отпусков 2020 год	880	1 405	725	1 560
Резерв на оплату отпусков 2019 год	1 317	1 139	1 576	880

6.11. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода государственной помощи

В 2020 году государственной помощи не было.

6.12. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода валютных операций

В 2020 году операций с валютой не было.

7. Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

7.1. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода списанной в убыток задолженности неплатёжеспособных дебиторов, тыс.руб.

	2012г	2013г	2014г	2015г	2016г	2017г	2018г	2019г	202 г	
	поставили на 007 счёт								убрали	поставили
Дефт Компания	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
ИП Симаков А.А.	-	-	-	-	24	-	-	-	-	-
Контрагенты (2002-2011г)	1 551	-	-	-	-	-	-	-	-1 551	-
Контрагенты (2012г)	372	-	-	-	-	-	-	-	-372	-
Контрагенты (2013г)	-	1 582	-	-	443	-	-	-	-2 025	-
Контрагенты (2014г)	-	-	-	-	-	1 135	-	-	-1 135	-
Контрагенты (2015г)	-	-	-	-	-	-	-	205	-205	-
Уралпромтранспроект	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 745
Итого	1 923	1 582	-	-	468	1 135	-	205	-5 288	1 745

7.2. Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода арендованных основных средств

С 25.11.2020 года на забалансовом счёте 001 «Арендованные основные средства» числится автомобиль Toyota land cruiser 150, стоимость 4 677 тыс.руб. (Договор аренды транспортного средства №21.079X.20 от 25.11.2020г., Арендодатель АО «Уралгипромез».

8. Информация о связанных сторонах

В состав аффилированных лиц входят:

Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения	Основания аффилированности	Дата наступления основания	Доля аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества	Доля принадлежащих аффилированном у лицу обыкновенных акций акционерного общества
2	3	4	5	6	7
Воротников Владимир Александрович	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.09.2020г	Нет	Нет
Яковлев Илья Александрович	г. Москва	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.09.2020г	Нет	Нет
Буханов Юрий Васильевич	г. Екатеринбург	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.09.2020г	Нет	Нет
Яковлев Иван Васильевич	г. Екатеринбург	Лицо является председателем Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества. Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию общества	24.09.2020г	29,89	36,8130%
Редин Иван Михайлович	г. Екатеринбург	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	26.09.2020г	Нет	Нет
Общество с ограниченной ответственностью «Управляющая проектная компания»	г. Екатеринбург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию общества	18.06.2018г	18	23,998%
Яковлев Александр Васильевич	г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующую акцию общества	18.06.2018г	29,89	36,8130%

9. Расчёты со связанными сторонами

В отчетном периоде организация не проводила операции со связанными сторонами.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2020 году (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и тому подобные платежи в пользу основного управленческого персонала) составили 5 927 тыс.руб.

Список связанных сторон (аффилированных лиц) к обществу АО «Уралгипрошахт» и информация по отношениям с ними:

Связанная сторона	Содержание операций за период	Оборот, тыс.руб.	Сальдо на отчетную дату, тыс.руб.
Воротников Владимир Александрович	нет	нет	нет
Яковлев Илья Александрович	нет	нет	нет
Бурханов Юрий Васильевич	нет	нет	нет
Яковлев Иван Васильевич	нет	нет	нет
Редин Иван Михайлович	Осуществление функций единоличного исполнительного органа общества. Начисление и выплата заработной платы, согласно контракта.		нет
ООО «Управляющая проектная компания»	нет	нет	нет
Яковлев Александр Васильевич	нет	нет	нет

Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам за проверяемый период не создавались.

Списания дебиторской и кредиторской задолженности по задолженности связанных сторон за проверяемый период не было.

10. События после отчётной даты

- новые кредитные обязательства не получались, договоры поручительства не подписывались;
- отсутствует и не планируется продажа активов;
- отсутствует и не планируются выпуск новых акций или долговых обязательств, реорганизация или ликвидация;
- отсутствуют случаи конфискации государством активов или их гибели, например в результате пожара или наводнения.

11. Информация об участии в совместной деятельности

Организация не является участником договора о совместной деятельности.



И.М. Редин

Н.Ю. Оленина