

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 28.04.2020-
31.12.2020г.
ООО «СОЮЗ ПРОЕКТ»**

10.03.2021 г.

1.ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О КОМПАНИИ

Полное наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «СОЮЗ ПРОЕКТ»

Сокращённое наименование Общества: ООО «СОЮЗ ПРОЕКТ»

Дата государственной регистрации Общества: ООО «ПРОЕКТНАЯ КОМПАНИЯ СОЮЗ», сокращенное наименование ООО «ПК СОЮЗ» зарегистрировано 28.04.2020 г. Межрайонной Инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись за основным государственным регистрационным номером 1207700159677. Общество создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 8 февраля 1998 г. N 14-ФЗ «Об обществах с ограниченной ответственностью».

25.05.2020 г. Произошла смена фирменного наименования ООО «ПК СОЮЗ» на ООО «СОЮЗ ПРОЕКТ» (Решение №3 от 25.05.2020), лист записи ЕГРЮЛ от 01.06.2020

ИНН 9702016696 КПП 770201001

Обществу присвоены следующие коды:

Код ОКПО 44153584

Код ОКТМО 45379000

Юридический адрес: 129110, Москва г, Переулок Орлово-Давыдовский, дом № 1 Э1 П III, ком. 3 ОФ Ф89

Фактический адрес: 123007, Москва г, 4я Магистральная, дом 7, стр. 1

Участники Общества: Демидов Николай Николаевич -100%

Размер уставного капитала: Уставный капитал Общества составляет 10 000 рублей.

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор по 21.07.2020 Демидов Николай Николаевич, Трудовой договор №1 от 28.04.2020, с 22.07.2020 Кудышкин Константин Олегович. (Решение №4 от 21.07.2020, Трудовой договор № 2 от 22.07.2020

Среднесписочная численность по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 70 человек

Наличие обособленных подразделений:

Таблица 1

Местонахождение обособленного подразделения	КПП	Дата постановки	ИФНС	Уведомление о постановке на учет российской организации в налоговом органе

199178, г. Санкт-Петербург, 18-я В.О. линия,29,И	781045001	08.09.2020 г.	Межрайонная инспекция федеральной налоговой службы № 23 по Санкт-Петербургу (7810)	№ 569600386 от 08.09.2020
--	-----------	---------------	--	---------------------------

Аудитор: Аудитор организации: Общество с ограниченной ответственностью "Вопрос-Ответ, Адрес: 115127, г. Москва, ул. Варшавское шоссе, д.141, к.6, эт/пом. 1/7
ИНН 7709273970 КПП 772601001
Свидетельство о членстве в СРО ААС
ОРНЗ 12006041231

2. ЮРИДИЧЕСКИЙ СТАТУС КОМПАНИИ

Общество является юридическим лицом с момента государственной регистрации в соответствии с процедурами, установленными законодательством Российской Федерации, приобретает гражданские права и обязанности, необходимые для осуществления любых видов деятельности не запрещенных законодательством. Общество создано без ограничения срока его деятельности.

3. ОСНОВНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ КОМПАНИИ

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли от осуществления производственной, коммерческой, инвестиционной и иных видов деятельности, не запрещенных действующим законодательством. Общество может осуществлять любые виды деятельности для достижения указанных целей в пределах, определенных действующим законодательством, и при наличии всех необходимых лицензий и разрешений.

В отчетном году Общество осуществляло деятельность согласно уставу. Основной вид деятельности Общества в 2020 году - деятельность в области архитектуры.

Общество имеет следующие свидетельства:

Таблица 2

Предмет	Наименование СРО, выдавшей свидетельство	№ свидетельства	Дата выдачи	Срок действия
Свидетельство о	СРО АС «ИНЖЕОТЕХ»	СРО-И-012-24122009	11.08.2020	неограничен

4. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основа составления

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

Учетная политика сформирована и ведется, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от

допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства				
Свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	Ассоциация СРО «Центрстройпроект»	СРО-П-029-25092009	10.08.2020	неограничен

06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" ПБУ 1/2008 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н).

Учет основных средств.

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01 (утв. Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 г. N 26н) (далее ПБУ 6/01 «Учет основных средств»), и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств (утв. Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н).

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Не относятся к основным средствам и отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов активы стоимостью не более 40 000 руб.

Срок полезного использования основных средств определяется комиссией, назначаемой приказом руководителя, при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации N 1 от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В случае приобретения основных средств, бывших в употреблении, организация определяет норму амортизации по этому имуществу с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного

имущества предыдущим собственником.

В том случае, если предмет невозможно отнести ни к одной амортизационной группе, организация самостоятельно определяет срок его полезного использования на основании приказа руководителя.

По всем объектам основных средств за исключением основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, амортизация начисляется линейным способом.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Учет материально-производственных запасов

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет материально-производственных запасов" ПБУ 5/01 (утв. Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 г. N 44н) (далее ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов»), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов (утв. Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н) (далее Методические указания по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов).

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», к бухгалтерскому учету в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве материалов при оказании услуг;
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации;
- «малоценные» основные средства, а также книги, брошюры и иные

аналогичные издания.

Затраты на приобретение материалов, отражаются непосредственно на счете 10 «Материалы», формируя фактическую себестоимость материалов. Счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей» не используются, учетные цены не применяются.

Товары учитываются организацией по фактической себестоимости, в которую включаются затраты, связанные с их приобретением. Произведенные затраты относятся непосредственно в дебет счета 41 «Товары». Счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" не используется.

Оценка материально-производственных запасов при их использовании и прочем выбытии (включая товары, кроме учитываемых по продажным ценам) производится по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц.

Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе материально-производственных запасов, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет.

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому

учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02 (утв. Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 N 126н) (далее ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»).

Корректировка стоимости финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость определяется, производится ежемесячно.

Проверка на обесценение финансовых вложений, текущая рыночная стоимость которых не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также на отчетные даты промежуточной бухгалтерской отчетности при наличии признаков обесценения.

Финансовые активы в случае их выбытия отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Резервы по сомнительным долгам

Организация создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, по которой имеется информация, с высокой степенью надежности подтверждающая отсутствие возможности исполнения обязательства должником. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по обязательствам в виде полученных займов и кредитов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" ПБУ 15/2008 (утв. Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н) (далее ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам").

Проценты за пользование заемными средствами включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов исходя из условий предоставления займа (кредита).

Под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств (включая земельные участки), нематериальных активов или иных внеоборотных активов.

Дополнительные расходы по займам отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в том отчетном периоде, к которому они относятся (п. 6, 8 ПБУ 15/2008 "Учет расходов по займам и кредитам").

Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02 (утв. Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н) (далее ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу

на прибыль»).

Согласно п. 3 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» информация о постоянных и временных разницах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства свернуто.

Согласно п. 22 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с п. 20 и 21 ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Оценочные обязательства

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010 (утв. Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н) (далее ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы").

Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков.

Учет доходов и расходов

Учет доходов и расходов ведется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации», Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99" (утв. Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н) (далее ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Доходами организации признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящее к увеличению капитала, за исключением вкладов участников (собственников имущества).

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на (п.4 ПБУ 9/99):

- доходы от обычных видов деятельности; прочие доходы.

Расходами организации признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Незавершенное производство определяется на конец каждого месяца.

Расходы, учтенные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 "Продажи" (субсчет 90.8 «Управленческие расходы»).

Бухгалтерская отчетность

При составлении бухгалтерской отчетности Общество руководствуется нормами ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации", Положения по бухгалтерскому учету "Отчет о движении денежных средств" ПБУ 23/2011 (утв. Приказом Минфина РФ от 02.02.2011 № 11н) (далее ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств»), а также требованиями к раскрытию информации в бухгалтерской отчетности, содержащимися в других положениях по бухгалтерскому учету.

Промежуточная бухгалтерская отчетность для представления органам управления, учредителям (участникам, акционерам), кредиторам и иным заинтересованным

пользователям составляется ежеквартально.

Показатель является существенным и приводится обособленно в бухгалтерской отчетности, если его нераскрытие может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации. В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 5% и более от показателя статьи. Показатели, составляющие менее 5% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению статьи отчетности за отчетный год не менее чем на 5%. С учетом характера статьи бухгалтерской отчетности существенной может быть признана ошибка, приводящая и к меньшему размеру искажения.

Незавершенные капитальные вложения в объекты основных средств, учитываемые на счетах 08 «Вложения во внеоборотные активы» и 07 «Оборудование к установке», включаются в показатель строки 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса и в случае существенности отражаются обособленно по строке, расшифровывающей соответствующий показатель.

В отчете о финансовых результатах организация свернуто показываются следующие прочие доходы и расходы:

- прочие доходы от предоставления имущества в аренду и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы от выбытия объектов основных средств и нематериальных активов и связанные с этим прочие расходы;
- прочие доходы и расходы, связанные с увеличением и уменьшением оценочных резервов одного вида (под обесценение ценных бумаг, под обесценение МПЗ, резервы сомнительных долгов).

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости. В случае соответствия указанным критериям в отчете о движении денежных средств в качестве денежных эквивалентов организации, в частности, указываются:

- депозиты до востребования;
- векселя крупных стабильных банков (в том числе беспроцентные).

Под краткосрочной перспективой понимается срок, не превышающий трех месяцев с момента приобретения финансовых вложений.

Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризации подлежит все имущество Общества независимо от места нахождения и все виды обязательств. Инвентаризация проводится в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 № 34н и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина России от 13.06.95 № 49.

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской

Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

При составлении бухгалтерской отчетности Общества были соблюдены основные требования к бухгалтерской отчетности (полнота, существенность, нейтральность и пр.), изложенные в Положении по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденном Приказом Минфина РФ №43н от 06.07.1999г. В бухгалтерскую отчетность включены показатели, необходимые для формирования достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении. При заполнении форм отчетности за 2020 год соблюдался принцип сопоставимости данных, предусмотренный пунктом 35 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации».

Для составления бухгалтерской отчетности Общество применяет формы, разработанные в соответствии с приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Годовая бухгалтерская отчетность за 2020 год включает: бухгалтерский баланс; отчет о финансовых результатах; отчет об изменениях капитала; отчет о движении денежных средств; пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5.1. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении основных средствах организации приведены в пояснениях:

- №2.1. «Наличие и движение основных средств»;
- № 2.2. «Незавершенные капитальные вложения»;
- № 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования реконструкции и частичной ликвидации»;
- № 2.4. «Иное использование основных средств».

В составе основных средств отражены:

Таблица 3

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Основные средства в организации	1150	12319

5.2 Отложенные налоговые активы (стр. 1180 Бухгалтерского баланса)

В составе отложенных налоговых активов отражены:

Таблица 4

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Оценочные обязательства и резервы	1180	1802

5.3. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Данные о составе, стоимости и движении запасов приведены в пояснениях:

- №4.1. «Наличие и движение запасов»;
- № 4.2. «Запасы в залоге».

В составе запасов отражены:

Таблица 5

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Материалы	12101	128
Основное производство	12103	84776

5.4. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении дебиторской задолженности приведены в пояснениях:

- №5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»;
- № 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

Размер дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 36726 тыс. руб.

Долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2020 года нет.

В составе краткосрочной дебиторской задолженности отражены:

Таблица 8

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
ИТОГО Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	24700
<i>в том числе:</i>		
ГЕОСТРОЙИНЖИНИРИНГ ООО		3130
ГЕОТЕХНИКА ООО		1157
ИНГЕО ООО		4611
ИНИЗ-СТРОЙПРОЕКТ ООО		838
ИНСТИТУТ МОРИССОТ ООО		3630
Новиков Николай Владимирович		622
НП АВАЛЛОН ЛИМИТЕД ООО		730
ОКНО ТВ ООО		1065
ПОДЗЕМПРОЕКТ ООО		1010
ПОРЯДОЧНЫЕ ЛЮДИ ООО		1838
Т-СТРОЙ ООО		4269
ЭСГ ПИР ООО		450
прочие		1350
ИТОГО Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	11036
<i>в том числе:</i>		
ГОРКА ООО		11036
ИТОГО Расчеты по налогам и сборам	12303	452
ИТОГО Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	284
ИТОГО Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-
ИТОГО Расчеты с подотчетными лицами	12306	74
ИТОГО Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	-
ИТОГО Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	180

По состоянию на 31.12.2020 года сомнительная задолженность не выявлена. Оценочный резерв сомнительных долгов не создавался.

5.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 Бухгалтерского баланса)

В составе денежных средств и денежных эквивалентов отражены:

Таблица 10

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Остаток денежных средств на расчетных счетах	12501	6552

Расшифровка отчета о движении денежных средств:

Строка 4119 "прочие поступления"	
Сумма НДС начисленного к уплате при расчетах с покупателями	29 250 157,51
- минус	
Сумма НДС начисленного к возмещению при расчетах с поставщиками	-9 543 910,81
- минус	
Сумма НДС перечисленного в бюджет (Оборот с кредита счета 51 в дебет счета 68.02, по виду движения денежных средств Прочие платежи по текущим операциям)	-2 101 948,55
Итого	17 604 298,15

Строка 4129 "прочие платежи по текущим операциям"	
-Банковская гарантия	3 800,00
-Банковское обслуживание	55 708,75
-Командировки	1 050 000,00
-Нотариальные, юр и пр.услуги	1 700,00
-Госпошлины и сборы	29 950,00
-Обучение	7 000,00
-НДС	2 091 751,00
-Штрафы, пени, неустойки	10 197,55
-НДС (уплаченный поставщикам по текущим операциям)	-2 277 088,55
Итого	951 418,75

Перечисление денежных средств в депозит осуществляется на срок менее трех месяцев.
Общество не имеет денежных средств, ограниченных в использовании.

5.7 Прочие оборотные активы (стр. 1260 Бухгалтерского баланса)

В составе прочих оборотных активов отражены:

Таблица 11

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
Расходы будущих периодов	12602	647

5.8. Кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении кредиторской задолженности приведены в пояснениях:

- № 5.3. «Наличие и движение кредиторской задолженности»;
- № 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность».

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020г. составляет 127884 тыс. руб.
Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует.

Таблица 13

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены:

Наименование показателя	Код	Сумма, тыс. руб.
ИТОГО Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	19099
<i>в том числе:</i>		
ООО «ГОРКА»		15460
НЕДРА ГРУПП ООО		721
ПРОГРЕСС ПК ООО		2058
УМ-4 АО		518
Прочие		342
ИТОГО Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	80000
<i>в том числе</i>		
ООО ГОРКА		80000
ИТОГО Расчеты по налогам и взносам	15203	22377
ИТОГО Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	5398
ИТОГО Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	960
ИТОГО Расчеты с подотчетными лицами	15206	38
ИТОГО Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15209	12

5.9. Оценочные обязательства (стр. 1540 Бухгалтерского баланса)

Данные о наличии и движении оценочных обязательств приведены в пояснении:

№ 7 «Оценочные обязательства»;

В составе оценочных обязательств отражен резерв на предстоящую оплату отпусков. По состоянию на 31.12.2020 г. оценочные обязательства составили 8887 тыс. руб.

5.10. Доходы и расходы

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) за 2020 год составила 75448 тыс. руб., в т. ч.

- услуг по основному виду деятельности «Деятельность в области архитектуры» 75448 тыс. руб.

Себестоимость продаж составила 20215 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 49060 тыс. руб.

Таблица 15

Статьи управленческих расходов	Сумма, тыс. руб.
Амортизация	445
Аренда офиса в СПб	6858
Аренда помещений	866
Аренда транспортного средства	407
Банковское обслуживание	0,7
Бензин	4
Бумага	135
Заработная плата	14288
Информационно-консультационные услуги	406
Командировочные расходы	1164
Материалы	1641
Мебель	119
Оборудование	179
Обслуживание автомобиля	56
Оргтехника и телефоны	788
Повышение квалификации	191
Прочее ПО	42
прочие расходы	8
Ремонт МПЗ	7
Связь и интернет	32
Спецодежда	98
СРО	2121
Страховые взносы	2411
Тех.обслуживание оборудования и систем в аренд.помещениях	90
ТО оборудования	11
Услуги доставки	343
Услуги связи и интернет	67
Хозяйственные и офисные расходы	5
Штрафы	6
Юридические, нотариальные и прочие услуги	16260
Итого	49060,00

Данные о структуре расходов приведены в пояснении № 6 «Затраты на производство».

Прочие расходы составили 211 тыс. руб.

Таблица 16

Статьи прочих расходов	Сумма, тыс. руб.
Расходы на услуги банков	59

Общий расход составил 69486 тыс. руб.

5.11 Финансовый результат

По результатам хозяйственной деятельности за 2020 год получена прибыль в сумме 5963 тыс. рублей, налог на прибыль в размере 1221 тыс. руб.

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 4732 тыс. руб.

5.12 Чистые активы

Величина чистых активов составляет: по состоянию на
31.12.2020 4742 тыс. руб.

Чистые активы Общества имеют положительную величину, и значительно превышают уставный капитал. Следовательно, наблюдается устойчивое финансовое положение организации. Рост чистых активов свидетельствует о наращивании собственного капитала.

6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты, способные повлиять на финансовое положение Общества, в целом отсутствуют.

7. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условных фактов хозяйственной деятельности, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты данной финансовой отчетности, Общество не имеет.

8. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В связи с тем, что Общество осуществляет единственный вид деятельности, информация по сегментам в отчетном периоде не формируется.

9. СВЕДЕНИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Таблица 18

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого лицо признается связанной стороной
1	Демидов Николай Николаевич	Владелец 100% уставного капитала, бенефициар, генеральный директор с 28.04.2020 по 21.07.2020
2	Кудышкин Константин Олегович	Генеральный директор с 22.07.2020
3	ООО «НВК-Холдинг»	Через генерального директора
4	АО «РЭС»	Через учредителя

Операции со связанными сторонами в 2020 г.: Договоры купли-продажи с ООО «НВК-Холдинг» на общую сумму 13097 тыс. руб. за год.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Государственная помощь обществом в 2020 году не получалась.

10. ИНФОРМАЦИЯ, ОТРАЖАЕМАЯ В СООТВЕТСТВИИ С ПБУ

18/02

Отложенные налоговые активы (стр. 1180)

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году, тыс. руб.;

Остаток на 28.04.2020 года	0
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	7400
Погашено отложенных налоговых активов	5598
Остаток на 31.12.2020 года	1802
В т.ч. Оценочные обязательства и резервы	1777

Отложенные налоговые обязательства (стр. 1420)

Движение отложенных налоговых обязательств в 2020 году, тыс. руб.;

Остаток на 28.04.2020 года	0
Создано в отчетном периоде по налогооблагаемым временным разницам	1437
Погашено отложенных налоговых активов	0
Остаток на 31.12.2020 года	1437
В т.ч. Основные средства	1276
НЗП	161

Таблица 19

В таблице ниже приведены статьи, по которым образовались постоянные разницы

Статьи Постоянных разниц	Сумма, тыс. руб.
Прочие расходы	140

Всего Постоянные разницы в 2020 году составили 140 тыс. руб.

Всего Временные разницы в 2020 году составили 1827 тыс. руб.

11. ПРЕКРАЩАЕМАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Общество не принимало решений о прекращении либо сокращении деятельности, осуществляемой в настоящее время.

**12. ИНФОРМАЦИЯ О ВОЗНАГРАЖДЕНИЯХ,
ВЫПЛАЧИВАЕМЫХ КЛЮЧЕВОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ
ПЕРСОНАЛУ**

Начислено заработной платы за 2020 год - 1201 тыс. руб, вкл. НДФЛ 13% - 156 тыс. руб.

Страховые взносы – 187 тыс. руб.

Основания применения ПБУ 2/2008 отсутствуют.

Генеральный директор



А.М. Мингалеева