

Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 №165н

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб (млн.руб))
ОАО "Сибиртранс"

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	Изменения за период																						
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		На конец периода														
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убыток от обесценения													
Нематериальные активы - всего	5100	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2022 г.		На 31 Декабря 2021 г.		На 31 Декабря 2020 г.	
		-	-	-	-	-	-
Всего	5120	-	-	-	-	-	-

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 Января 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		На	На	На	На	На	На
Всего	5130	-	-	-	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода											
			Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы за период	Часть стоимости, списанной на расходы									
							Часть стоимости, списанной на расходы	Часть стоимости, списанной на расходы												
НИОКР - всего	5140	За 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	За 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			
			Плывучая стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		Перевы-чальная стоимость	Накопленная амортизация	Перевы-чальная стоимость	Накопленная амортизация
						Перевы-чальная стоимость	Накопленная амортизация		Переоценка	Переоценка				
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	За 2021 г.	166765	(143677)	13410	18526	(8827)	-	-	-	-	161390	(131976)	
	5210	За 2020 г.	167362	(146132)	7062	7850	(5403)	-	-	-	-	-	163765	(143577)
в том числе:														
	здания													
5201	За 2021 г.	14168	(7777)	1850	-	-	(216)	-	-	-	-	16019	(7992)	
5211	За 2020 г.	14168	(7386)	-	-	-	(191)	-	-	-	-	14168	(7777)	
5202	За 2021 г.	109378	(101402)	11560	12389	(5114)	-	-	-	-	-	106262	(94117)	
5212	За 2020 г.	112355	(104864)	4035	7012	(3450)	-	-	-	-	-	109378	(101402)	
5203	За 2021 г.	48	(48)	-	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)	
5213	За 2020 г.	48	(40)	-	-	-	-	-	-	-	-	48	(48)	
5204	За 2021 г.	21716	(17245)	-	3738	(1355)	-	-	-	-	-	17967	(14862)	
5214	За 2020 г.	19542	(16949)	3027	634	(1430)	-	-	-	-	-	21716	(17245)	
5205	За 2021 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)	
5215	За 2020 г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	-	-	150	(150)	
5206	За 2021 г.	6750	(5687)	-	-	(134)	-	-	-	-	-	6750	(5687)	
5216	За 2020 г.	6750	(5661)	-	-	(326)	-	-	-	-	-	6750	(5687)	
5207	За 2021 г.	8255	(8213)	-	125	(8)	-	-	-	-	-	8255	(8096)	
5217	За 2020 г.	8270	(8219)	-	14	(8)	-	-	-	-	-	8256	(8213)	
5208	За 2021 г.	2955	(2955)	-	2264	-	-	-	-	-	-	2955	(2955)	
5218	За 2020 г.	2955	(2955)	-	-	-	-	-	-	-	-	2955	(2955)	
5209	За 2021 г.	3344	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3344	-	
5219	За 2020 г.	3344	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3344	-	
5220	За 2021 г.	15167	(3235)	-	-	(261)	-	-	-	-	-	15167	(3496)	
5230	За 2020 г.	15167	(2974)	-	-	(291)	-	-	-	-	-	15167	(3235)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего														
	в том числе:													
жилой фонд														
5221	За 2021 г.	15167	(3235)	-	-	(261)	-	-	-	-	-	15167	(3496)	
5231	За 2020 г.	15167	(2974)	-	-	(261)	-	-	-	-	-	15167	(3235)	
5222	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5232	За 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списание	Принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе:	5240	За 2021 г.	10174	13410	-	13410	10174
	5250	За 2020 г.	9886	7371	-	7063	10174
машины и оборудование	5241	За 2021 г.	308	11580	-	11580	308
	5251	За 2020 г.	-	4344	-	4036	308
производственная база	5242	За 2021 г.	9886	-	-	-	9886
	5252	За 2020 г.	9866	-	-	-	9866
здания (в т.ч. жилой фонд)	5243	За 2021 г.	-	1850	-	1850	-
	5253	За 2020 г.	-	-	-	-	-
Сооружения	5244	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5254	За 2020 г.	-	-	-	-	-
транспорт	5245	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5255	За 2020 г.	-	3027	-	3027	-
производственный и хозяйственный инвентарь	5246	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5256	За 2020 г.	-	-	-	-	-
инструмент	5247	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5257	За 2020 г.	-	-	-	-	-
передаточные устройства	5248	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5258	За 2020 г.	-	-	-	-	-
земельный участок	5249	За 2021 г.	-	-	-	-	-
	5259	За 2020 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	За 2021 г.	За 2020 г.
Увеличения стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	1872	40
Здания	5261	1850	-
хозяйственный инвентарь	5262	-	-
машины и оборудование	5263	22	40
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-

2.4 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	16679	16679	16679
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	48475	85979	85979
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	-	-	-

Руководитель

Приц Сергей

Здурлович

(подпись)

(освидетельство подлинности)

21 Марта 2022 г.



3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	5139	-
в том числе:				
весь банк	5321	-	5139	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	5139	-

Руководитель (подпись)  Приц Сергей
 (расшифровка подписи) Эдуардович
 21 Марта 2022 г.



4. Запасы

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			Собственность	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убыток от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (баланс)	Собственность	Величина резерва под снижение стоимости
						Собственность	Размер под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	За 2021 г.	105105	-	184189	(190740)	-	(39225)	X	58309	-
в том числе:	5420	За 2020 г.	115332	15	228947	(233074)	15	-	X	105105	-
сырье и материалы	5402	За 2021 г.	7199	-	15666	(2199)	-	-	(14334)	6332	-
	5422	За 2020 г.	6965	15	18505	(2080)	15	-	(15211)	7199	-
незавершенное производство	5402	За 2021 г.	97906	-	168403	(188541)	-	(30225)	14334	52977	-
	5422	За 2020 г.	106337	-	210342	(235904)	-	-	15211	97906	-

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

Руководитель _____
Пучи Сергей
Идуладзевич

(подпись) (расшифровка подписи)

21 марта 2022 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			
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	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 балансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	За 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	За 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	За 2021 г.	529905	(231227)	397924	-	(380190)	(35)	1767	-	547604	(229460)	-	-
в том числе:	5530	За 2020 г.	475958	(164031)	464150	-	(410184)	(19)	(67196)	-	529905	(231227)	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5514	За 2021 г.	185	-	142	-	(197)	-	-	-	130	-	-	-
	5534	За 2020 г.	2116	-	1210	-	(3141)	-	-	-	185	-	-	-
расчеты с поставщиками	5512	За 2021 г.	15787	(674)	54324	-	(65462)	(35)	25	-	4614	(649)	-	-
	5532	За 2020 г.	3998	(674)	66652	-	(54844)	(19)	-	-	15787	(674)	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5513	За 2021 г.	295920	(25614)	287363	-	(269945)	-	1741	-	313238	(23873)	-	-
	5533	За 2020 г.	268526	(29000)	313439	-	(286145)	-	3386	-	295920	(25614)	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5514	За 2021 г.	216225	(204939)	39427	-	(26031)	-	1	-	229621	(204939)	-	-
	5534	За 2020 г.	199402	(134357)	60964	-	(44041)	-	(70582)	-	216225	(204939)	-	-
расчеты с подотчетными лицами	5515	За 2021 г.	-	-	16668	-	(16668)	-	-	-	-	-	-	-
	5535	За 2020 г.	33	-	21990	-	(22013)	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по пф	5516	За 2021 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-
	5536	За 2020 г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-	-
расчеты по налогам и сборам	5517	За 2021 г.	1887	-	-	-	(1887)	-	-	-	-	-	-	-
	5537	За 2020 г.	1882	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	За 2021 г.	529905	(231227)	397924	-	(380190)	(35)	1767	-	547604	(229460)	-	-
	5520	За 2020 г.	475958	(164031)	464150	-	(410184)	(19)	(67196)	-	529905	(231227)	-	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	24615	-	25614	-	29000	-
в том числе:							
договору подр. услуг	5541	24615	-	25614	-	29000	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Перевод из долго-в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2021 г.	52484	373932	7546	(370283)	(462)	63117	
	5580	3а 2020 г.	59911	382960	-	(390387)	-	52484	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5566	3а 2021 г.	22937	112431	-	(129019)	-	6349	
	5586	3а 2020 г.	10687	115417	-	(103167)	-	22937	
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2021 г.	983	37511	-	(17696)	(462)	20336	
	5582	3а 2020 г.	18300	12839	-	(29886)	-	983	
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2021 г.	19900	84719	7546	(83433)	-	28732	
	5583	3а 2020 г.	20765	73921	-	(74786)	-	19900	
расчеты по соц. страхованию и обеспечению	5564	3а 2021 г.	1345	31584	-	(30408)	-	2531	
	5584	3а 2020 г.	1639	40769	-	(41063)	-	1345	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	3а 2021 г.	7270	106837	-	(108781)	-	5126	
	5585	3а 2020 г.	8453	139570	-	(140753)	-	7270	
расчеты с подотчетными лицами	5566	3а 2021 г.	5	-	-	(5)	-	-	
	5586	3а 2020 г.	-	5	-	-	-	5	
расчеты с разными дебиторами кредиторами	5567	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	
	5587	3а 2020 г.	-	-	-	-	-	-	
алименты	5568	3а 2021 г.	44	940	-	(941)	-	43	
	5588	3а 2020 г.	37	839	-	(632)	-	44	
Итого	5550	3а 2021 г.	52484	373932	7546	(370283)	(462)	63117	
	5570	3а 2020 г.	59911	382960	-	(390387)	-	52484	

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11392	10536	(12507)	-	6421
в том числе:						
оценочные обязательства по отпускам	5701	11392	10536	(12507)	-	6421

Руководитель _____
 (подпись)
 Прич Сергей
 Сидурдиату
 (расшифровка подписи)

21 Марта 2022 г.



8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 Декабрь 2021 г.	На 31 Декабрь 2020 г.	На 31 Декабрь 2019 г.
Полученные - всего	5800			
Выданные - всего	5810		10276	10276
в том числе:				
банковские гарантии	5811		10276	10276

Руководитель
Грица Сергей
Александрович
[подпись]



21 Марта 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2021 г.		За 2020 г.	
		Получено за год	На конец года	Получено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5800	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-

Руководитель
Эдуардович

Ириц Сергей

Эдуардович

(подпись)

21 Марта 2022 г.



ОАО «Сибгипротранс»

*ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО "Сибгипротранс"
за 2021 год.*

2022г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие сведения об организации и учредителях.....	3
2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой.....	6
3. Пояснения к бухгалтерскому балансу.....	7
4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах	11
5. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.....	14
6. Прочая информация.....	15
Информация о бенефициарном владельце	15
Информация о связанных сторонах.....	16
Информация о совершенных обществом крупных сделках	18
События после отчетной даты	18
Информация об участии в совместной деятельности.....	19
Информация по сегментам	19
Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы.....	19
Информации о системе внутреннего контроля. Оценка вероятности возникновения риска.	20
Информация о непрерывности деятельности.....	21

1. Общие сведения об организации и учредителях

Полное наименование юридического лица:

Сибирское ордена «Знак Почёта» открытое акционерное общество по проектированию и изысканиям объектов транспортного строительства «Сибгипротранс»

Сокращённое наименование - ОАО «Сибгипротранс»

Юридический адрес -

630099, г. Новосибирск, Вокзальная магистраль, 15

Фактический (почтовый) адрес -

630099, г. Новосибирск, Вокзальная магистраль, 15

Дата государственной регистрации -

26 мая 1993 года. Регистрационный № ГР-341 Основной государственный регистрационный Номер-1025403205145 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ - 27 ноября 2002 года.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5407105278

Код причины постановки на учет (КПП): 540701001

ОАО «Сибгипротранс» зарегистрировано в Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 22 с 31.08.2021года.

Правовое положение ОАО «Сибгипротранс», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «Сибгипротранс» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

1.1. Акционерный капитал

Уставный капитал ОАО «Сибгипротранс» (далее- Общество) на 31.12.2021 г. составляет 343860 (Триста сорок три тысячи восемьсот шестьдесят) рублей.

Обществом размещены обыкновенные именные бездокументарные акции в количестве 31260 (Тридцать одна тысяча двести шестьдесят) штук номинальной стоимостью 11 (Одиннадцать) рублей каждая.

Таблица 1

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале
			Привилегированных	Обыкновенных	
Уставный капитал, всего	шт.	31260	0	31260	100
в том числе:					
Юридические лица	шт.	26606	0	26606	85,112
Физические лица	шт.	4654	0	4654	14,888

Доли в уставном капитале оплачены полностью.

Номер государственной регистрации обыкновенных акций №1-03-10132F.

1.2 Сведения о реестродержателе

Держателем реестра Общества является Филиал АО «РСР «ЯФЦ» в г.Новосибирск (ИНН 1435001668), с которым заключен договор на ведение и хранение реестра акционеров. Утверждение регистратора Общества, условий договора с ним, а также расторжение договора входит в компетенцию Совета директоров.

Решением Совета директоров Общества (протокол № 3-14 от 23.12.2014 г.) утвержден Регистратор - осуществляющий ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг Общества на основании договора № 100/2014-НСК от 03.02.2015 года.

Полное фирменное наименование: Филиал Акционерного Общества «Республиканский Специализированный Регистратор «Якутский Фондовый Центр» в г.Новосибирск

Место нахождения регистратора: 630009, г. Новосибирск, ул. Нижегородская, д.27, к.1, кв.35.

1.3 Основные виды деятельности

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для Общества - Деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (ОКВЭД 71.1),

а также Аренда и управление собственным или арендованным нежилым имуществом (ОКВЭД 68.20.2).

Общество ведет основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации. Общество не имеет филиалов и представительств

1.4. Среднегодовая численность

Среднесписочная численность Общества на 31 декабря 2021 г. составила 169 человек, на 31.12.2020 – 213 человек, на 31.12.2019г. – 255 человек.

1.5. Органами управления Общества являются:

Высший орган Общества -общее собрание акционеров;

Коллегиальный орган Общества - совет директоров;

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор.

В соответствии со ст. 10 Устава Общества высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров. Вопросы, относящиеся к компетенции общего собрания акционеров, определены в ст. 10, п. 10.2 Устава.

В соответствии с п. 14.1 Устава Общества количественный состав Совета директоров составляет 7 (семь) человек.

Состав Совета директоров избран и утвержден годовыми собраниями акционеров Общества:

Протокол №34 от 24.04.2020 года и Протокол №35 от 25.06.2021 года.

В соответствии с Уставом Общества Совет директоров осуществляет:

- общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Федеральным законом «Об акционерных обществах» к исключительной компетенции Общего собрания акционеров;
- контроль исполнения решений общих собраний акционеров и обеспечение прав акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Вопросы, относящиеся к компетенции Совета директоров, определены ст. 13 Устава Общества.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

В соответствии с ст. 17 Устава Общества Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор без доверенности действует от имени Общества. Вопросы, относящиеся к компетенции Генерального директора, определены ст. 17 Устава Общества.

Приц Сергей Эдуардович избран Генеральным директором Общества решением очередного общего собрания акционеров 18 мая 2018 г. (протокол от 18.05.2018 № 32). Трудовой договор от 18.05.2018г. № 157-к заключен с генеральным директором сроком на пять лет.

1.6. Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется внутренним документом Общества - Положением о Ревизионной комиссии, утверждаемым общим собранием акционеров Общества.

В соответствии с данным Положением и Уставом Общества Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества;

в своей деятельности руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Положением и другими внутренними документами Общества, утвержденными Общим собранием акционеров Общества.

1.7. Сведения об аудиторе

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Эдвейз».

Сокращенное наименование: ООО Аудиторская фирма «Эдвейз».

Юридический адрес: 630055, г. Новосибирск, Вокзальная магистраль, 15, оф. 118

Свидетельство о государственной регистрации 54 № 000870008 от 17.07.2002, ОГРН 1025403638853.

ООО Аудиторская фирма «Эдвейз» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», свидетельство о членстве № 3059 от 07.04.2010 г., основной регистрационный номер записи 11006007467

1.8 Сведения о деятельности организации в сфере рационального природопользования, охраны окружающей среды и экологической безопасности.

Деятельность организации не оказывает существенное отрицательное воздействие на экологию и окружающую среду. Бытовые отходы размещаются и утилизируются специализированными организациями, выброс вредных веществ в атмосферу передвижными объектами (автотранспортом) соответствует нормам, сбросов загрязняющих веществ в

водные объекты по производственным территориям не происходит. Ежегодно проводится экологический производственный контроль.

Свидетельство о постановке на государственный учет объекта НВОС - Автотранспортное хозяйство (св-во №АО4НҚ882 от 05.01.2017г)

1.9 Дочерние и зависимые общества

1. Перечень компаний, которые признаются Обществом дочерними и зависимыми обществами, приведен ниже (02):

Таблица 2

№ п/п	Наименование общества	Местонахождение	Доля участия, %
1	ЗАО «ТрансСтройГрупп	Г.Новосибирск	50

2. Существенные способы ведения бухгалтерского учета, утвержденные учетной политикой

Учетная политика для целей бухгалтерского учета определена приказом генерального директора об учетной политике от 29.12.2020г № 45.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции Общества.

В Обществе утверждены:

- рабочий план счетов;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности.

Учетной политикой Общества определено следующее:

- бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером;
- бухгалтерский учет ведется в электронном виде с использованием программы «1С.7». Учет расчетов по заработной плате ведется с применением программы «1с,8». Обеспечение защиты учетных данных осуществляется путем использования паролей доступа к учетным данным и создания резервных копий;
- территориально обособленные структурные подразделения не выделяются на отдельный баланс;
- Общество создает резерв по сомнительным долгам;
- учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Критерием существенности при формировании отчетности является 9 процентов по отношению к группе статей баланса - нераспределенная прибыль.

Согласно приказу «Об инвентаризации имущества и обязательств в 2021 году» от 27.12.2021 № 36 в Обществе проведена инвентаризация имущества по состоянию на

31.12.2021 г., инвентаризация обязательств, незавершенного капитального строительства на 31.12.2021 года.

Организация отражает последствия изменения учетной политики с 2021 в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «Запасы» перспективно, это совсем не затронуло запасов «незавершенного производства», так как всегда применялся метод формирования незавершенного производства без управленческих расходов.

Организация не применяет досрочно ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения".

3. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Отдельные статьи баланса расшифрованы в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной форме (Пояснения №1-9)

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается в числовых показателях в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин, созданных резервов по сомнительной задолженности (Пояснения таб.5.1).

Запасы отражены по фактической себестоимости и отражается в числовых показателях в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин, резервов на обесценения.

Денежные средства и денежные эквиваленты в балансе отражены в соответствии с принятой учетной политикой, т.е. средства на расчетных счетах и на депозитных счетах банков. В отчетности финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представляются в отчетности как долгосрочные.

3.1 Основные средства

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд Общества и способные приносить экономические выгоды, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей. Активы, стоимостью менее 40 000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом. Годовая сумма амортизации определяется исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования с учетом морального и физического износа, а также нормативно-правовых ограничений. Ожидаемый срок использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам внешнего благоустройства;
- библиотечный фонд
- по объектам основных средств, переведенным по решению генерального директора на консервацию на срок более 3-х месяцев;

Затраты по ремонту объектов основных средств отражаются по мере их возникновения на счетах учета затрат на производство, ремонтный фонд не создается.

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

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Информация о наличии и движении основных средств по группам, суммах начисленной амортизации представлена в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Право собственности на объекты недвижимости, в том числе земельные участки подтверждено свидетельствами о регистрации права.

Сдача части офисных помещений в аренду Обществом производилась в соответствии с заключенными договорам.

Обществом арендован земельный участок под офисным зданием в г.Новосибирске

В течение года были реализованы активы, признанные непрофильными или неликвидными.

Доходных вложений в материальные ценности

Доходными вложениями общества являются жилые помещения (комнаты), приобретенные в общежитии для проживания сотрудников и командированных, свидетельства на право собственности оформлены, квартиры не заложены, сдаются в аренду физическим лицам.

Информация о стоимости и суммах начисленной амортизации представлена в таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.2 Отложенные налоговые активы

По состоянию на 31.12.2021 г. отложенные налоговые активы составили – 61855 тыс.руб. в том числе:

- 44590 тыс.руб. –ОНА с превышения резерва по сомнительной задолженности, отраженной в бухгалтерском учете, и резерва, принимаемого для целей налогообложения;

- 13601 тыс.руб.- ОНА на налоговый убыток, который будет перенесен на будущее. Списан отложенный налоговый актив будет по мере признания расхода в налоговом учете;

- 171,7 тыс.руб.- ОНА на РБП, который будет перенесен на будущее. Списан отложенный налоговый актив будет по мере признания расхода в налоговом учете;

- 7,9 тыс.руб.- ОНА на превышение стоимости внеоборотного актива в налоговом учете, который будет перенесен на будущее. Списан отложенный налоговый актив будет по мере признания расхода в налоговом учете

- 1884 тыс.руб. –ОНА с оценочного обязательства по отпуску, отраженного в бухгалтерском учете,

- 1600 тыс.руб. –ОНА с резерва по обесценению финансовых вложений, отраженного в бухгалтерском учете,

3.3 Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов могут учитываться:

- расходы будущих периодов, по которым период списания превышает 12 месяцев после отчетной даты.

По данной строке бухгалтерского баланса активы не отражаются из-за их отсутствия.

3.4 Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, в отчетном периоде отсутствовали.

Информация об участии Общества в уставных капиталах других организаций с указанием доли владения по состоянию на конец отчетного периода представлена ниже:

Таблица 3

Наименование общества	На 31.12.2021		На 31.12.2020		На 31.12.2019	
	Доля в уставном капитале, %	Стоимость, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Стоимость, тыс. руб.	Доля в уставном капитале, %	Стоимость, тыс. руб.
1. Дочерние общества:	×		×		×	
в том числе:						
ЗАО «ТрансСтройГрупп»	50	8000	50	8000	50	8000
2. Зависимые общества	×		×		×	
в том числе:						
3. Прочие общества	×		×		×	
Итого	×	8000	×	8000	×	8000

Резерв под обесценение финансового вложения создан на 31.12.2021 года в размере 8000 тыс.руб, т.к. чистые активы Общества на конец года имеют отрицательную величину.

Дохода от долгосрочных финансовых вложений нет.

3.5 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение.

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, кроме компьютеров. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организован надлежащий контроль за их движением на забалансовом счете.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости.

Незавершенное производство оценивается по неполной фактической производственной себестоимости (без учета общехозяйственных расходов)

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество были ликвидированы.

Согласно Учетной политике Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей (материалов, НЗП). Резерв по обесценению= «фактическая себестоимость» - «чистая стоимость продаж(ЧСП)»

Не выявлены материально-производственные запасы, стоимость продажи которых ниже себестоимости, таким образом резерв не создан.

При переходе на ФСБУ 5/2019 перспективно корректировок по НЗП в бухгалтерском учете на 01.01.2021г. не возникло. По результатам инвентаризации списаны незавершенных работ по ПИР (НЗП) по объектам и заказчикам, установленным комиссией на 31.12.2021г. по прекращенным договорам.

На конец периода 31.12.2021года установлены действующие договора, по которым определяется ЧСП НЗП (по сметным ценам) и фактической себестоимости, по результатам инвентаризации.

Так как, фактическая себестоимость НЗП не превышает ЧСП, то обесценив запасов не происходит. Таким образом, резерв по обесценению НЗП не создается.

Информация по запасам представлена в таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.6 Дебиторская задолженность

Инвентаризация дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2021 г. была проведена Обществом на основании Приказа Генерального директора № 36 от 27.12.2021г. Существенная сумма задолженности подтверждена актами сверки с контрагентами.

В составе дебиторской задолженности учитываются: задолженность покупателей, поставщиков в сумме перечисленной предварительной оплаты под поставку товаров, выполнение работ, прочих должников, а также работников по оплате труда и подотчетным суммам., а также обеспечение исполнения контрактов, заключенных на торговых площадках.

Информация по движению дебиторской задолженности представлена в таблице 5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается в числовых показателях в нетто-оценке, т.е. за вычетом регулирующих величин, созданных резервов по сомнительной задолженности (Пояснения таб.5.1).

В том числе, на конец года в прочей дебиторской задолженности отражаются обязательства по обеспечению исполнения контрактов с заказчиками по ПИР в денежном выражении в сумме 19300 тыс.руб.

3.7 Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств Общества, находящиеся в кассе, на расчетных счетах в банках, а также денежные эквиваленты: депозиты, размещенные в банке с условием «до востребования», тыс.руб.

№	Денежные средства	на 31.12.2021	на 31.12.2020	на 31.12.2019
1	Касса	9	24	28
2	Рублевые счета	18482	7920	4308
3	Денежные средства на депозитных счетах	290100	309114	388107
	Итого:	308591	317059	392443

В течение отчетного периода денежные средства направлялись на осуществление текущей деятельности, инвестиционной: на приобретение, реконструкцию и подготовку к использованию внеоборотных активов.

3.8 Уставный, добавочный и резервный капиталы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций в количестве 31260, приобретенных акционерами по цене 11 руб..

Таким образом, уставной капитал Общества по состоянию на 31.12.2021 г. в соответствии с учредительными документами составляет 344 тыс. руб.

Уставом общества определено, что резервный капитал создается в размере 300 тыс.руб.

3.9 Нераспределенная прибыль

Нераспределенная прибыль Общества 31.12.2021 г. –714580 тыс. руб. Изменение нераспределенной прибыли за период 2021 г. «-«49448тыс.руб:

в т.ч. чистый убыток в размере 48548 руб., а также благотворительный взнос в НКО в сумме 900 тыс. руб.

3.10 Долгосрочные обязательства

Долгосрочные обязательства Общества на 31.12.2021г. сформированы в виде отложенных налоговых обязательств в размере 1738 тыс. руб., возникших из-за:

-различных способов расчета амортизации в целях бухгалтерского и налогового учета (сумма амортизации, начисленная бухгалтерском учете, меньше суммы амортизации, начисленной в налоговом учете) –1581,3тыс.руб.;

-различных способов расчета стоимости списания материалов в целях бухгалтерского и налогового учета (начисления бухгалтерском учете, меньше суммы в налоговом учете) - 4,4 тыс.руб.;

-различных способов расчета НЗП в целях бухгалтерского и налогового учета (сумма амортизации, начисленная бухгалтерском учете, меньше суммы амортизации, начисленной в налоговом учете) – 151,7тыс.руб.

3.11 Краткосрочные обязательства

Информация по кредиторской задолженности представлена в таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемных средств нет.

Дивиденды в 2021 год не начислялись и не выплачивались.

3.12 Доходов будущих периодов нет.

3.13 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства по оплате отпусков сотрудников на 31.12.2021 сформированы сумме 9421 тыс.руб, в том числе начисления по страховым взносам

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

4.1 Доходы по обычным видам деятельности.

Доходы формируются в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99.

Тыс.руб

ВИД дохода	2021 год	2020г
от реализации проектно-изыскательских работ (в т.ч. субподрядные работы) (ОКВЭД2 71.1) - (87%)	207858	235570
от сдачи имущества в аренду -(10%) (нежилых помещений) (ОКВЭД2 68.20.2)	23704	17385,7
от сдачи имущества в аренду -(0,07%) (жилых помещений) (ОКВЭД2 68.20.1)	168	150
Прочие услуги (2,2%) (ОКВЭД2 18.14) 3%	6636	4657,3
Всего выручка	238336	257763

Показатель выручки по ПИР снизился на 7,5% к аналогичному показателю 2020г.

4.2 Расходы по обычным видам деятельности:

Производственная себестоимость выполненных работ ПИР (предъявленных заказчику) составила 1888557 тыс.руб., в том числе субподрядные работы 20358 тыс.руб.

Производственная себестоимость выполненных работ ПИР (предъявленных заказчику) за 2020 год составила 235984 тыс.руб., в том числе субподрядные работы 25191т.руб.

4.3 Управленческие расходы

По строке «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах отражена информация о расходах для нужд управления организацией, которая не включается в «себестоимость продаж».

Расходы, учтенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных напрямую ежемесячно списываются в дебет счета 90 «Продажи» субсчет 90.8 «Управленческие расходы», того отчетного периода в котором возникли.

тыс.руб.			
№	Наименование показателя	за 2021год	за 2020год
1	Затраты на оплату труда и страховые взносы управленческого персонала	28298	45086
2	Расходы по содержанию зданий (в т.ч. коммунальные платежи)	12163	8638
3	Расходы на охрану, пожарную сигнализацию	3017	3017
4	Амортизация активов общехозяйственного назначения	1795	2114
5	Начислен земельный налог, налог на имущество, транспортный налог	1025	1043
6	Аренда земли	801	772
7	Прочие	4392	13282
	Итого:	51491	73952

В прочие управленческие расходы за 2021 года включены:

- Расходы по охране труда, экологии – 320тыс.руб.;
- ДМС – 1000 тыс.руб.;
- Взносы СРО –206 тыс.руб.;
- услуги связи, интернет, почты – 687 тыс.руб.;
- Программное обеспечение – 669 тыс.руб.;
- Командировочные расходы – 255 тыс.руб.;
- Информационные услуги – 452 тыс.руб.;
- Расходы по содержанию жилого фонда -510 тыс.руб.

Управленческие расходы 2021 года снизились на 30% к показателю 2020г., в том числе по ФОТ.

4.4 Прочие доходы и расходы

Дополнительно раскрывается состав внереализационных доходов:

Наименование видов доходов	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
МПЗ полученные безвозмездно	527	-
Итого прочие доходы	527	-

Прочие внереализационные расходы представлены следующими видами:

Наименование видов расходов	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Сапсаны расходы ПИР по объектам не завершенным и непринятым заказчиком	39224	-
расходы не компенсируемые заказчиком по дополнительным гос. экспертизам	5189	2778
Обязательства по коллективному договору, в том числе по спецодежде	736	811
НДС, командировочные расходы, взносы СРО и т.п.не принимаемые в НУ	3870	1754
Итого прочие расходы	49019	5343

4.5 Расходы по налогу на прибыль

Учет налога на прибыль ведется согласно требованиям ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью отчетного периода образовалась вследствие различных правил признания расходов и доходов, формирование первоначальной стоимости запасов, основных средств, создание резервов, оценочных обязательств и др.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражены в бухгалтерском балансе развернуто.

Сумма условного дохода по налогу на прибыль в 2021г. составила «-»7944 тыс. руб., отложенное налоговое обязательство по НЗП, ОС, «+»1297 тыс.руб., отложенный налоговый актив по РБП, резервам, тмц, оценочным обязательствам, убыткам «-» 180,3 тыс.руб., постоянный налоговый доход 9302,9 тыс.руб., таким образом, *текущий налог на прибыль (2475) тыс.руб. = - 7944+9303-181+1297 Отложенный налог на прибыль*

Текущий налог на прибыль соотносится с прибылью до налогообложения следующим образом (0):

Наименование показателя	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
1. Прибыль (убыток) до налогообложения	(39720)	(100378)
2. Ставка налога на прибыль, %	20%	20%
3. Условный доход (расход) по налогу на прибыль	(7944)	(20076)
4. Постоянный налоговый расход (доход)	9303	1539
5. Доход (расход) по налогу на прибыль	(1359)	18537
6. Отложенный налог на прибыль	1116	18537
в том числе:		
с возникновением (погашением) временных разниц в отчетном периоде	1297	465
с изменениями правил налогообложения, изменениями применяемых налоговых ставок		
с признанием (списанием) отложенных налоговых активов в связи с изменением вероятности того, что Общество получит налогооблагаемую прибыль в последующих отчетных периодах	(181)	18072
7. Прочее		
8. Текущий налог на прибыль	(2475)	0

4.6 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года

Наименование показателей	За отчетный год	За предыдущий год
1. Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	(48548)	(81841)
2. Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	31260	31260
3. Базовая прибыль (убыток) на акцию, тыс. руб.	(2)	(3)

2. Общество не имеет ценных бумаг и иных инструментов с разводняющим эффектом, поэтому разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась.

4.7 Пояснения к отчетности .

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. *Отдельные статьи баланса расшифрованы в Пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах в табличной форме (Пояснения №1-9)*

5.Пояснения к Отчету о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств в составе прочих поступлений и платежей отражены следующие денежные потоки:

Наименование показателя	За отчетный год, тыс. руб.	За предыдущий год, тыс. руб.
Прочие поступления от текущих операций (стр.4119)	20379	23528
в том числе		
Гашение векселя банка	5139	0
Проценты по депозитам банка	15240	23334
Возмещение с ФСС		194
Прочие платежи по текущим операциям (стр. 4129)	33831	41988
в том числе		
Обеспечение контрактов, торгов	14088	5200
Командировочные расходы	14623	16431
Оплата разрешений, аренда земли	122	1282
Взносы СРО, ДМС	1200	1200
Услуги экспертиз	3136	14167
По налогам	784	1306

В отчете о движении денежных средств :

-денежные потоки по НДС отражены свернуто по строке 4124"НДС" и не включаются в поступления от покупателей (заказчиков), в платежи по поставщикам и подрядчикам;

- расходы по оплате труда работников по стр.4122 отражены с НДФЛ и иными платежами: алименты, страховые взносы. руб. ;

-по стр.4450 и 4500, в том числе, отражены денежные эквиваленты (остатки по депозитным счетам).

Денежные потоки, направленные на расчеты по налогам и сборам, за отчетный год составили (в.ч. по строке 4129):

Наименование налога (сбора)	Денежные потоки от операций за отчетный год, тыс. руб.			
	Итого	в том числе:		
		от текущих операций	от инвестиционных операций	от финансовых операций
Налог на прибыль	0	0	-	-
Налог на добавленную стоимость	41290	41290	-	-
Налог на имущество	270	270	-	-
Страховые взносы во внебюджетные фонды	30188	30188	-	-
Транспортный налог	200	200	-	-
Земельный налог	314	314	-	-
Прочие налоги			-	-
Итого	72262	72262	-	-

Денежные потоки между Обществом и связанными сторонами

Информация о денежных потоках между Обществом и его дочерними и зависимыми обществами, а также с основным обществом (учредителем владеющим 75% акций) представлена ниже

Наименование показателя	Код показателя	Денежные потоки, тыс. руб.					
		С основным обществом		С дочерними обществами		С зависимыми обществами	
		Отчетный год	Предыдущий год	Отчетный год	Предыдущий год	Отчетный год	Предыдущий год
Денежные потоки от текущих операций							
Поступления – всего	4110	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	0	0	308	0	-	-

6.Прочая информация**Информация о бенефициарном владельце**

В 2021 году нет единоличного бенефициарного владельца Общества с более 25 % процентов в капитале.

Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах ОАО «Сибгипротранс» приведена в соответствии с требованиями п.10-14 ПБУ11/2008. Раскрытие информации составлено из содержания отношений между организацией и аффилированным лицом, которое имеет право распоряжаться (непосредственно или через свои дочерние общества) более чем 20% голосующих акций.

На ОАО «Сибгипротранс», подготавливающую бухгалтерскую отчетность, не оказывается значительное влияние другими организациями, общество не оказывает значительное влияние на зависимые общества.

Операции между Обществом и связанными сторонами по оказанию (потреблению) услуг или возникновению (прекращению) обязательств представлены в таблице ниже (без учета НДС)

Дочернее общество: ЗАО «ТрансСтройГруп», г.Новосибирск, в т.ч.:

Вид операции	Вид связанных сторон	Отчетный год, тыс. руб.	Предыдущий год, тыс. руб.
Возмещение коммунальных и прочих услуг по содержанию объекту недвижимости Дог.№3 от 01.12.2007г. По распределению и возмещению коммунальных услуг по недвижимому имуществу	ИТОГО	-	-
	основное общество	-	-
	преобладающие (участвующие) общества	-	-
	дочерние общества	691	488
	зависимые общества	-	-
Сдача имущества в аренду от ЗАО«ТрансСтройГруп», Дог. Аренды 1/14от 16.04.2014г.	ИТОГО	-	-
	основное общество	-	-
	преобладающие (участвующие) общества	-	-
	дочерние общества	100	300
	зависимые общества	-	-

С Учредителем ЗАО МП «Содружество» за отчетный период не заключались хозяйственные договора, не осуществлялись операции по расчетам за работы, услуги, МПЗ, товары и т.п.

Состояние расчетов по связанным сторонам

Остатки задолженности Общества со связанными сторонами представлены в таблице ниже

Показатель	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
1. Дебиторская задолженность в том числе:	6925	6525	6301
1.1. Дебиторская задолженность за продукцию, товары, работы, услуги:			
в том числе по связанным сторонам:	6925	6525	6301
дочерние общества	6925	6525	6301
зависимые общества	0	0	0
Основное общество	0	0	0

Списания дебиторской задолженности связанных сторон не было, резерв по просроченной задолженности на 31.12.2021 составляет 6525 тыс.руб. с ЗАО «Транс-СтройГруп»,

Список аффилированных лиц (физические лица) на 31.12.2021г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Арутюнян Артур Ваникович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	25.06.2021	0	0
2	Буничев Дмитрий Петрович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.04.2020 25.06.2021	0	0
3	Карелин Юрий Владимирович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	25.06.2021	0	0
3	Обухова Людмила Алексеевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	25.06.2021	0	0
5	Покидченко Ольга Николаевна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.04.2020 25.06.2021	0	0
6	Приц Сергей Эдуардович	Согласие не получено	1. Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	24.04.2020 25.06.2021	6.2732	6.2732
7	Порфирьев Олег Геннадьевич,	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров (наблюдательного совета) акционерного общества	24.04.2020 25.06.2021	0	0
8	Закрытое акционерное общество Межрегиональное предприятие «Содружество»	630099 г. Новосибирск, Вокзальная магистраль, 15	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	11.04.2007	75,156	75,156

Вознаграждения основному управленческому персоналу

Под основным управленческим персоналом Общества понимаются генеральный директор, его заместители, а также иные должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества.

Членам совета директоров вознаграждение за членство в Совете не начислялось и не выплачивалось.

В отчетном году Общество выплатило основному управленческому персоналу вознаграждения на общую сумму 13440 тыс. руб., в предшествующем году – 17055 тыс. руб., в том числе

Перечень вознаграждений	Отчетный год, тыс. руб.	Предыдущий год, тыс. руб.
1. Краткосрочные вознаграждения:	13440	17055
в том числе:		
Оплата труда, в т.ч. НДФЛ	10820	14031
Отчисления во внебюджетные фонды	2620	3024
2. Долгосрочные вознаграждения:	0	0
в том числе:		
Итого	13440	17055

Обеспечения обязательств и платежей

Полученных Обществом обеспечений обязательств и платежей за 2021 год и предшествующие года *нет*.

Выданные Обществом обеспечения обязательств и платежей приведены в нижеследующей таблице ниже

Вид обеспечения	Сумма, тыс. руб.		
	На 31.12.2021	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Банковская гарантия по исполнению договорных обязательств	0	10276	10276
Обеспечительный платеж по исполнению договорных обязательств	19308	5220	0
Итого	19308	15496	10276

Информация о совершенных обществом крупных сделках

Крупные сделки свыше 25 процентов балансовой стоимости активов Общества в 2021 году не заключались.

События после отчетной даты

Доходы, расходы и обязательства, выявленные после составления годовой отчетности, но до ее представления и существенно влияющие на оценку имущественного и финансового положения Общества отсутствуют.

По мнению руководства Общества, решение о проведении специальной военной операции Российской Федерации на Украине и последующие с ней санкции относятся к некорректирующим событиям после отчетной даты, которые не оказывают влияние на оценку активов и обязательств Общества в бухгалтерской отчетности по состоянию на дату подписания бухгалтерской отчетности и за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 г

Руководство общества не ожидает негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества. Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Но необходимо понимать, что будущие последствия сло-

жившийся геополитической и экономической ситуации сложно спрогнозировать, и текущие ожидания и оценки Руководства Общества могут отличаться от фактических результатов.

Информация об участии в совместной деятельности

В периоде 2019-2021 году Общество не участвовало в совместной деятельности.

Информация по сегментам

Для общества установлен добровольный порядок применения ПБУ12/2010 информация по сегментам (так как эмитент публично не размещает ценные бумаги), поэтому в пояснениях к балансу общества информация не раскрывается.

В связи с однородностью вида деятельности (проектно-изыскательские работы 91%) в 2021 году отчетные сегменты операционные или географические не устанавливались, аналогично в 2017-2021 годах.

Географических регионов деятельности организации, которые подвержены рискам и получению прибылей отличных от рисков и прибылей, имеющих место в других регионах, за 2021 год не было.

Оценочные обязательства, условные обязательства, условные активы

Условные обязательства и условные активы в бухгалтерском учете не признаны, в пояснениях могут не отражаться (п. 27 ПБУ 8/2010), так как изменения в финансовом состоянии организации маловероятны или совсем не поддаются оценке.

Оценочное обязательство по отпускам создано на конец года на основании п.5 ПБУ8/2010 и выбранного способа оценки, закрепленного в учетной политике.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

а) у организации существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой организация не может избежать. В случае, когда у организации возникают сомнения в наличии такой обязанности, организация признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;

б) уменьшение экономических выгод организации, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;

в) величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

На конец отчетного периода отсутствуют судебные дела с налоговыми органами, с поставщиками и заказчиками, в которых Общество выступает в качестве истца или ответчика

10.03.2022 в адрес ОАО «Сибгипротранс» поступило Определение Арбитражного суда Новосибирской области от 02.03.2022 по делу № А45-4855/2022 о принятии искового заявления к производству, подготовке дела к судебному разбирательству и назначении предварительного судебного заседания по иску ООО «Уралгеопроект» к ОАО «Сибгипротранс».

До настоящего времени в адрес ОАО «Сибгипротранс» исковое заявление с приложениями не поступило.

17.03.2022 ОАО «Сибгипротранс» подано ходатайство № 3023-131ю об ознакомлении с материалами дела.

В связи с ненадлежащим исполнением Субподрядчиком ООО «Уралгеопроект» договорных обязательств ОАО «Сибгипротранс» будет подан встречный иск с штрафными санкциями за нарушение сроков выполнения работ.

Величина условного оценочного обязательства не может быть обоснованно и объективно оценена, следовательно, не отражается в пояснительной записке.

Информации о системе внутреннего контроля. Оценка вероятности возникновения риска.

Вопросы внутреннего контроля в Открытом акционерном обществе регламентируются ст.85 Федерального закона от 26.12.1995г №208-ФЗ «Об акционерных обществах». Обществом утверждено Положение о Ревизионной комиссии, ежегодный отчет ревизионной комиссии о проверке фактов хозяйственной жизни экономического субъекта, о целесообразности использования материальных, трудовых и финансовых ресурсов утверждается на общем собрании акционеров. Обществом проводится ежегодный аудит бухгалтерского учета и отчетности независимым аудитором. На уровне должностных лиц в соответствии с должностными инструкциями проводится контроль расходов по утвержденным нормам, сметам, предотвращение отрицательных результатов хозяйственной деятельности и выявление резервов обеспечения ее финансовой устойчивости.

Оценка вероятности хозяйственного риска:

Общество полагает, что каждый сотрудник Общества занимает свою должность согласно своей квалификации, т.е. обладает достаточными знаниями, навыками, опытом, работник надлежащим образом выполняет возложенные на него должностные обязанности, проявляет определенную степень заботливости и осмотрительности, предпринимает меры для предотвращения ущерба и возможности возникновения хозяйственного риска.

Оценка риска того, что бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества может быть существенно искажена в результате недобросовестных действий работников, ее руководства, собственников определена нами как низкая. Конкретные недобросовестные действия или подозрения в совершении недобросовестных действий, которые могли или могут привести к существенному искажению бухгалтерской отчетности за 2021 год, не выявлены. При этом между руководством Общества и представителями собственника осуществляется регулярное взаимодействие в отношении процесса выявления рисков, возникающих в результате недобросовестных действий и принятия мер в отношении таких рисков (одобрение крупных сделок общим собранием участников, анализ финансовых показателей, аудит финансовой деятельности и составления бухгалтерской отчетности, и т.п.).

Судебных разбирательств на конец года нет, претензионные споры и иные досудебные споры и разбирательства ведутся в соответствии с законодательством.

В целях формирования полного представления о финансовом положении организации раскрываются показатели и пояснения о потенциально существенных рисках хозяйственной деятельности, которым подвержена организация.

К категории потенциально существенных рисков относятся финансовые риски:

- Рыночные риски, связанные со снижением темпом роста строительной отрасли, изменение рыночных цен на проектные работы, отсутствие заказов на проектные работы;
- кредитные риски, связанные с неисполнением другими лицами обязательств по проданным работам, услугам, в случае экономического кризиса.

Причинами снижения заказов на проектные работы являются:

Монополизация отрасли АО РЖД, АО «Росжелдопроект», другими крупными проектными организациями.

Финансовые риски приведут к снижению оборотных активов общества (в т.ч. денежных средств, дебиторской задолженности, финансовых вложений), к снижению нераспределенной прибыли, к текучести кадров по профильным специальностям.

Риски из-за последствий распространения COVID-19 в бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- обесценение активов, расторжение контрактов, срыв сроков исполнения договоров из-за карантинных мер;
- увеличение затрат и снижение спроса, требующие резервирования по обременительным контрактам;
- изменения ожидаемых убытков по прочим финансовым активам;
- ухудшение финансового положения покупателей, поставщиков, заемщиков средств, что приведет к обесценению активов, росту затрат или снижению доходов.

К категории потенциально существенных рисков относятся:

Реакцией на начало специальной военной операции на Украине стало введение экономических санкций в отношении российских граждан и юридических лиц со стороны несколько десятков стран, в том числе страны ЕС, США, Канада, Япония, Австралия и другие. Ограничения были наложены на российские банки (в том числе ВТБ и Сбербанк), экспорт в Россию высокотехнологичной продукции, Центробанк, Минфин, РФПИ и крупные госкорпорации, а также против членов российского Совбеза и депутатов Госдумы.

Данная ситуация привела к увеличению экономической неопределенности, в том числе большей волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля, сокращению объема иностранных и внутренних прямых инвестиций. Геополитическая ситуация приводит к тому, что российскому бизнесу придется работать в сложных условиях с учетом различных ограничений.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и оценивает вероятность негативных последствий для деятельности Общества. Руководство Общества принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и ожидает негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Информация о непрерывности деятельности

Факторы, влияющие на непрерывность деятельности Общества на момент составления финансовой отчетности отсутствуют.

Общество не планирует никаких изменений в стратегии развития хозяйственной деятельности. События или условия, которые выходят за рамки ближайших 12 месяцев после отчетной даты (31.12.2021) и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер
«21» марта 2022г.



С.Э.Приц

И.В. Завьялова