

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 г.

**Акционерное общество «Кузбассдорфондпроект»**

**1. Общие сведения**

Акционерное общество «Кузбассдорфондпроект» (в дальнейшем именуемое «Общество») зарегистрировано инспекцией ФНС по г. Кемерово «16» января 2012 года, ОГРН 1124205000281.

Общество создано путем реорганизации в форме преобразования на основании Решения Комитета по управлению государственным имуществом Кемеровской области от «24» февраля 2011 года №14-2/589 «Об условиях приватизации государственного предприятия Кемеровской области «Кузбассдорфондпроект»», принятого в соответствии с Распоряжением Коллегии Администрации Кемеровской области от 29.12.2010 №1148-р «О программе приватизации государственного имущества Кемеровской области в 2011-2013 годах», и является правопреемником государственного предприятия Кемеровской области «Кузбассдорфондпроект».

Общество является корпоративным юридическим лицом – непубличным акционерным обществом – и действует на основании Гражданского кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (далее – «ГК РФ» и «ФЗ об АО», соответственно), иных нормативно-правовых актов Российской Федерации и настоящего Устава.

Новая редакция Устава утверждена Решением Годового общего собрания акционеров ОАО «Кузбассдорфондпроект» «26» мая 2016г. (протокол от «26» мая 2016г.)

Полное фирменное наименование Общества: Акционерное общество «Кузбассдорфондпроект»

Сокращенное фирменное наименование Общества: АО «Кузбассдорфондпроект».

Местонахождение и почтовый адрес Общества: 650051, Кемеровская обл., г. Кемерово, пр-т Кузнецкий, 125 «А».

Генеральный директор АО «Кузбассдорфондпроект» - Захарова Рашида Сираевна.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2021 г. составляет 17 708 000 (Семнадцать миллионов семьсот восемь тысяч) рублей 00 копеек и представлен именными обыкновенными бездокументарными акциями номинальной стоимостью 1 000 рублей каждая, в количестве 17 708 штук.

Основной вид деятельности Общества: деятельность в области архитектуры, инженерно-техническое проектирование, геолого-разведочные работы и т.д. (ОКВЭД 2 - 71.10). Для осуществления финансово-хозяйственной деятельности Обществу в 2021 году лицензии не требовались.

Дополнительный вид деятельности:

- работы по оказанию услуг в области защиты сведений, составляющих государственную тайну.

Лицензия ГТ № 0099735 от 03.02.2020г. рег. № 2082 сроком до 02.03.2025 г.

- работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну.

Лицензия ГТ № 0099731 от 03.02.2020г. рег. № 2081 сроком до 02.03.2025 г.

Общество не имеет филиалов и представительств.

Средняя численность сотрудников за 2021 и 2020 годы составила 74 и 79 человек соответственно.

**Орган управления Общества**

Органы управления	Наименование	Состав	Полномочия
Высший орган – Общее собрание	Общее собрание акционеров	АО «Автодор» - 24,9887% Хасанов Тимур Анверович – 75,0113%	Приведены в п. 2 ст. 8 Устава АО «Кузбассдорфондпроект»
Коллегиальный орган управления	Совет директоров	1. Карпова Ирина Петровна 2. Ситдикова Марианна Романовна 3. Сальникова Анастасия Константиновна 4. Буторина Елена Борисовна	Приведены в п. 2 ст. 9 Устава АО «Кузбассдорфондпроект»

		5. Захарова Рашида Сираевна	
Единоличный исполнительный орган	Генеральный директор	Захарова Рашида Сираевна	Приведены в п. 2 ст. 10 Устава АО «Кузбассдорфондпроект»

Общество подлежит обязательному аудиту в соответствии с критериями, установленными Федеральным законом от 30 декабря 2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 – ФЗ от 06.12.2011г. «О бухгалтерском учете». Бухгалтерская отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н. (ред. от 19.04.2019). Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 г. не возникало.

Информация по отдельным показателям бухгалтерской отчетности подтверждена итогами проведенной Инвентаризации активов и обязательств на 31.12.2021г. (Приказ № 1-инв от 01.12.2021 г.)

Числовые показатели приведены в тысячах российских рублей, если не указано иное.

Стоимость чистых активов Общества по состоянию:

- 31.12.2021 г. 24 043 тыс.руб.
- 31.12.2020 г. 22 550 тыс.руб.
- 31.12.2019 г. 21 599 тыс.руб.
- 31.12.2018 г. 28 197 тыс.руб.
- 31.12.2017 г. 24 019 тыс.руб.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2021 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество относится к категории взаимозависимых лиц на основании ст.105.1 НК.

Взаимозависимые лица:

1. АО «Автодор» - 24,9887%
2. Хасанов Тимур Анверович – 75,0113%
3. Карпова Ирина Петровна
4. Ситдикова Марианна Романовна
5. Сальникова Анастасия Константиновна
6. Буторина Елена Борисовна
7. ООО «Гранит»
8. Захарова Рашида Сираевна

В 2021 году сделки с взаимозависимыми лицами составили:

- погашены обязательства по договору поручительства (обеспечения обязательств и платежей выданные сч.009) на сумму – 1 456 300 тыс.руб.

Контрагенты	на 01.01.2021г.	Обороты по Дебету сч.009	Обороты по Кредиту сч.009	Остаток обеспечения обязательств и платежей выданные на 01.01.2022г.
Банк ВТБ (ПАО)	1 456 300	0	1 456 300	0
ИТОГО:	1 456 300	0	1 456 300	0



Учет обеспечения обязательств и платежей полученных осуществляется на забалансовом счете 008

Контрагенты	на 01.01.2021г.	Обороты по Дебету сч.008	Обороты по Кредиту сч.008	Остаток обеспечения обязательств и платежей полученные на 01.01.2022г.
ПРОМСВЯЗЬБАНК ПАО (банковская гарантия №12904-20-10 от 17.07.2020 по 27.06.2022г.)	2 943	0	0	2 943
ИТОГО:	2 943	0	0	2 943

С 01 января 2015 года предприятие применяет УСН с объектом налогообложения - доходы.

## 2. Основные положения Учетной политики

1. В составе основных средств (ОС) учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 40 000 рублей. Переоценка ОС не производится. Для начисления амортизации ОС применяется линейный способ для всех основных средств. Срок полезного использования ОС определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта.
2. К материально-производственным запасам (МПЗ) относятся предметы стоимостью на дату приобретения менее 40 000 рублей. Для обеспечения контроля за сохранностью активов со сроком использования более 12 месяцев, учитываемых в составе МПЗ, стоимость таких активов после их передачи в производство (эксплуатацию) принимается на забалансовый учет. Стоимость спецодежды и спецоснастки погашается при передаче в эксплуатацию.
3. Сырье и материалы принимаются к учету по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в себестоимость приобретенных ценностей. При отпуске материалов в производство или на иные цели их оценка производится следующим способом – по средней стоимости МПЗ.
4. На предприятии формируется резерв на оплату отпусков.
4. Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме. Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами. Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается по мере готовности работы, услуги, продукции. Расходы будущих периодов списываются равномерно.

## 3. Расшифровки отдельных показателей бухгалтерской отчетности

### Бухгалтерский баланс

#### 3.1. Внеоборотные активы

В составе ОС Общества на 31.12.2021 отражены: здание, сооружение, земельный участок, автомобильный транспорт, лабораторные приборы, оргтехника, компьютерная техника, оборудование к установке остаточной стоимостью 10 328 тыс.руб. (строка 1150).

Группировка ОС	Первоначальная стоимость	Амортизация	Остаточная стоимость
<b>Итого 2021г., в т.ч.</b>	<b>16 660</b>	<b>6 332</b>	<b>10 328</b>
Автотранспорт	1 896	944	952
Здания и сооружения	7089	3861	3228
Земельный участок	4 669	0	4 669
Лабораторное оборудование	696	326	370
Оргтехника	583	466	117
Компьютерная техника	407	257	150

Оборудование отдела топографических изысканий	1 063	390	673
Прочие	257	88	169
<b>Итого 2020г., в т.ч.</b>	<b>16 367</b>	<b>5 369</b>	<b>10 998</b>
Автотранспорт	1 897	657	1 240
Здания и сооружения	7 090	3 625	3 465
Земельный участок	4 669	-	4 669
Лабораторные приборы	597	264	333
Оргтехника	349	233	116
Компьютерная техника	446	358	88
Оборудование отдела топографических изысканий	1 063	200	863
Оборудование отдела геологии	170	3	167
Прочие	86	29	57

### 3.2 Оборотные активы

Запасы Общества на конец периода составляют (строка 1210) :

- 2021 год 1 073 тыс.руб
- 2020 год 2 331 тыс.руб.

Дебиторская задолженность (строка 1230) на конец 2021 года составила 17 524 тыс.руб. в т.ч. по счетам:

- оплаченные авансы поставщикам сч.60.02 - 1 837 тыс.руб.
- покупатели и заказчики сч.62.01 - 10 888 тыс.руб.
- расчеты с подотчетными лицами сч.71 – 76 тыс.руб.
- предоставленные займы работникам сч.73.01 – 770 тыс.руб.
- расчеты по прочим операциям с работниками – 322 тыс.руб.
- проценты по договору займа сч.76.05 - 258 тыс.руб.
- обеспечение контракта сч.76.05 - 2 757 тыс.руб.
- прочие дебиторы сч.76.01.1, 76.06 – 1 113 тыс.руб.
- резервы по сомнительным долгам – (497) тыс.руб.

Финансовые вложения (строка 1240) на конец 2021 года составила 490 тыс.руб., в т.ч. по счетам:

- предоставленный заём юридическому лицу сч.58.03 – 490 тыс.руб.

Денежные средства и денежные эквиваленты (строка 1250) на конец 2021 года –18 606 тыс.руб. в т.ч. по счетам:

- касса организации сч.50.01 –9 тыс.руб.
- расчетные счета сч.51 – 18 065 тыс.руб.
- специальные счета в банках сч.55.04 – 532 тыс.руб.

Прочие оборотные активы (строка 1260) на конец 2021 года составила 65 тыс.руб., в т.ч. по счетам:

- расходы будущих периодов сч.97 – 65 тыс.руб.

### 3.3. Капитал и резервы

- решением №30/06/2014 от 30.06.2014 г. был создан резервный фонд (строка 1360) в сумме 2 733 тыс.руб.
- нераспределенная прибыль Общества на 31.12.2021 г. (строка 1370) сформирована в соответствии с действующим законодательством и составляет 3 602 тыс.руб.

### 3.4. Краткосрочные обязательства

Состав кредиторской задолженности

Наименование показателя (строка 1520)	На 31.12.2021	На 31.12.2020
Кредиторская задолженность, в том числе:	11 340	11 255



- расчеты с поставщиками и подрядчиками	3 608	6 193
- расчеты с покупателями и заказчиками	300	300
- расчеты по налогам и сборам	1 630	1 212
- расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1 068	737
- расчеты с персоналом по оплате труда	2 171	1 471
- расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 560	1 329
- расчеты с подотчетными лицами	3	13

### 3.5. Оценочные обязательства

Резерв на оплату отпусков на конец периода в размере 4 196 тыс.руб. отражен исходя из количества неиспользованных дней отпуска по каждому сотруднику с учетом ставок по страховым взносам.

## 4. Отчет о финансовых результатах

### 4.1. Выручка (доходы) от реализации

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается поэтапно, т.е. по мере частичной готовности работ, услуг в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходы от реализации в 2021 году составили 102 129 тыс.руб.

Доходы за прошлые отчетные периоды составили (без НДС):

- 2020 год – 91 203 тыс.руб.;
- 2019 год - 138 883 тыс.руб.;
- 2018 год - 70 649 тыс.руб.;
- 2017 год - 48 492 тыс.руб.;
- 2016 год - 45 415 тыс.руб.;
- 2015 год - 44 400 тыс.руб.;
- 2014 год – 40 748 тыс.руб.;
- 2013 год – 62 038 тыс.руб.;
- 2012 год – 80 559 тыс.руб.;
- 2011 год – 59 444 тыс.руб.;

## 5. Расходы, связанные с реализацией

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, работ, услуг полностью в отчетном году (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Расходы, связанные с реализацией в 2021 году составили 94 615 тыс. руб.

Расходы по НУ отсутствуют, т.к. предприятие находится на УСН с объектом налогообложения - доходы

Расходы, связанные с реализацией за прошлые отчетные периоды составили:

- 2020год – 85 566 тыс. руб.;
- 2019год - 131 770 тыс. руб.;
- 2018год – 62 958 тыс. руб.;
- 2017год - 45 365 тыс. руб.;
- 2016год - 41 109 тыс. руб.;
- 2015год - 39 540 тыс. руб.;
- 2014год – 39 298 тыс. руб.;

- 2013год – 48 013 тыс. руб.;
- 2012год – 76 536 тыс. руб.;
- 2011год – 53 891 тыс. руб.;

#### 6. Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности

Финансовый результат, полученный от основных видов деятельности в 2021 году составил 7 514 тыс. руб..

#### 7. Прочие доходы

Сумма прочих доходов в 2021 году составила 81 тыс. руб., в т.ч.

- прочие внереализационные доходы - 5 тыс.руб.
- проценты к получению по договору займа - 24 тыс.руб.
- проценты по договору банковского счета – 52 тыс.руб.

#### 8. Прочие расходы

Сумма прочих расходов в 2021 году составила 3 216 тыс. руб.,

#### 9. Финансовый результат хозяйственной деятельности

В 2021 году начислен налог по упрощенной системе налогообложения (доходы) в сумме 2 886 тыс.руб. – строка 2410 Отчет о финансовых результатах.

Финансовый результат, полученный в 2021 году составил 1 493 тыс.руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2021 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- материальная помощь	50 тыс. руб.
- налог на неоформленную землю	41 тыс. руб.
- хозяйственные расходы	1 282 тыс. руб.
- убыток прошлых лет	1 559 тыс.руб.
- штрафы, пени по налогам и взносам	32 тыс. руб.
- штрафы, пени, неустойки по хозяйственным договорам	5 тыс.руб.
-проценты к уплате по займу	7 тыс. руб.
- расходы на услуги банков	240 тыс.руб.
ИТОГО:	3 216 тыс.руб.

#### 10. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами Общества являются акционеры, члены Совета директоров, другие связанные стороны.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г.			Данные за 2020 г.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021г.	Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2019г.
АО «Автодор»	1. Договор на выполнение работ и оказание услуг	1.60 т.р	1.2021	1.--	1.82 т.р	1.2020-2021	1. 1 т.р.
		2.--	2.--	2.--	2.1039	2.2017-	2.1456
		3.--	3.--	3.--	млн.руб.	2024гг.	млн.руб.
	2.Поручительство, банковская гарантия, договор				3.--	3.--	3.----

	ипотеки 3.Расчеты по выплате дивидендов						
Хасанов Тимур Анверович	1.Договор поручительства за Общество на выдачу банковской гарантии под обеспечение выполнения контракта №IGR 18/KEBR/1598 от 10.01.18 2.Расчеты по выплате дивидендов	1.-- 2.--	1.-- 2. --	1.-- 2.--	1.-- 2.--	1.-- 2. --	1.-- 2.--
ООО «Гранит»	1. Предоставлен займ 2. Начисленные проценты	1. - 2. 24 т.р.	1. 2022 2.2018-2022	1.490 т.р. 2.258 т.р.	1. - 2.32 т.р.	1. - 2.2018-2021	1.490 т.р. 2.234 т.р.

#### 11. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Заработная плата с учетом отпускных, начисленная генеральному директору Общества, в 2021 г. составила 1 388 тыс. руб. Налоги и иные обязательные платежи (в бюджет и внебюджетные фонды) – 244 тыс.руб. Всего 1 632 тыс.руб.

#### 12. Информация о прекращаемой деятельности

Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и у Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, кроме того обязательства общества будут погашаться в установленном порядке.

Аффилированные лица (как правило - это головное, дочернее или зависимое предприятие, учредители и акционеры):

I. Состав аффилированных лиц на

3	1	1	2	2	0	2	1
---	---	---	---	---	---	---	---

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированны м	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиро ванного лица в уставном капитале акционер ного общества, %	Доля принадлежащих аффилированно му лицу обыкновенных акций акционер ного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Карпова Ирина Петровна	Россия, Кемеровская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества (председатель)	25.09.2020г.	-	-



2	Ситдикова Марианна Романовна	Россия, Новосибирская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.09.2020г.	-	-
3	Сальникова Анастасия Константиновна	Россия, Кемеровская область,	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.09.2020г.	-	-
4	Буторина Елена Борисовна	Россия, Кемеровская область	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	25.09.2020г.	-	-
5	Хасанов Тимур Анверович	Россия, Кемеровская область	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества	29.12.2014г.	75,0113	75,0113
6	Акционерное общество «Автодор»	Россия, Кемеровская область, г. Кемерово,	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20% голосующих акций общества	29.12.2014г.	24,9887	24,9887
7	Захарова Рашида Сираевна	Россия, Кемеровская область, г. Кемерово,	- Лицо является членом Совета директоров акционерного общества -Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	25.09.2020г.  16.01.2012г.	-	-

Генеральный директор



Р.С. Захарова

« 23 » марта 2021 г.