

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Ленгипромез»
за 2021 год.

1. Общие сведения об организации

Наименование организации: Акционерное общество «Ленгипромез»

Сокращенное наименование: АО «Ленгипромез»

Юридический адрес: 196247, Санкт-Петербург, Ленинский пр., д.151, офис 202

Почтовый адрес: 196247, Санкт-Петербург, Ленинский пр., д.151

ИНН/ КПП 7810203996 / 781001001

ОГРН 1027804851689

ОКТМО 40375000

Дата государственной регистрации: № 1638 от 30.11.1992г.

Акционерное общество «Ленгипромез» учреждено Решением Комитета по управлению городским имуществом мэрии Санкт-Петербурга – территориального агентства Госкомимущества Российской Федерации от 23 ноября 1992 года и зарегистрировано решением Регистрационной Палаты мэрии Санкт-Петербурга № 1980 от 30 ноября 1992г, свидетельство о государственной регистрации № 1638 в форме преобразования Государственного предприятия «Государственный институт по проектированию металлургических заводов» в соответствии с Законом РФ «О приватизации государственных и муниципальных предприятий в Российской Федерации», Государственной программой приватизации на 1992 год (план приватизации от 23 ноября 1992 года), Указом Президента РФ «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий в акционерные общества» от 01.07.1992г. № 721 и другими законодательными актами РФ.

Общество является правопреемником прав и обязанностей Государственного предприятия «Государственный институт по проектированию металлургических заводов» («Ленгипромез»), созданного по Приказу ВСНХ от 03.02.1926г № 349.

В соответствии с нормами части 9 ст.3 Федерального закона от 05.05.2014г № 99-ФЗ «О внесении изменений в главу 4 части 1 Гражданского кодекса Российской Федерации» Общество изменило форму акционирования.

25 мая 2017года МИФНС № 15 по Санкт-Петербургу зарегистрирован Устав Общества в новой редакции и внесена запись в ЕГРЮЛ о новом наименовании Общества.

Полное наименование: Акционерное общество «Ленгипромез».

Сокращенное наименование: АО «Ленгипромез».

Обособленные подразделения Общества:

* Не имеет

Представительства Общества:

* Не имеет

Сведения о дочерних и зависимых обществах:

* На 31.12.2021года не имеет

Основные виды деятельности Общества:

* Разработка и реализация проектной продукции, обеспечивающей строительство новых, реконструкцию, техническое перевооружение и расширение предприятий металлургического комплекса Российской Федерации;

разработка и реализация проектной продукции, обеспечивающей строительство объектов других отраслей промышленности;

авторский надзор за строительством объектов, выполненных по проектам АО «Ленгипромез»

* Сдача помещений в аренду

* Прочие виды деятельности, не запрещенные законодательством.

Лицензии, выданные на осуществление отдельных видов деятельности

В соответствии с Федеральным законом № 148-ФЗ от 22.07.2008г «О внесении изменений в Градостроительный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты РФ» с 01.01.2010года отменено действие лицензий на проектирование в строительной отрасли.

Официальным документом, дающим право проектирования в строительстве теперь является допуск к работам по подготовке проектной документации, выдаваемый саморегулируемой организацией (СРО).

Институтом получено свидетельство № П-013-7810203996-10112015-086 от 10.11.2015г, выданное СРО Союз «ПРОЕКТЦЕНТР», членом которого является АО «Ленгипромез», о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Среднесписочная численность работников Общества

* в 2019 году - 87 чел.

* в 2020 году - 79 чел.

* в 2021 году - 67 чел.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2021года имеет размер 1 177 400 рублей и разделен на следующие акции:

* Обыкновенные именные бездокументарные акции – 117 740 штук.

Номинальная стоимость акций – 10 рублей. Акции в торгах на бирже не участвуют.

Реестродержатель Общества

Наименование: Акционерное общество "НРК-Р.О.С.Т."; место нахождения: Российская Федерация, 107076, Москва г, Стромынка ул, дом 18, корпус 5Б, помещение IX. Северо-Западный филиал АО «НРК-Р.О.С.Т.», место нахождения: 194044, Российская Федерация, г.Санкт-Петербург, Беловодский переулок, д.6; телефон (812) 424-21-22; номер лицензии: 045-13976-000001, дата выдачи 03.12.2002г, срок действия: без ограничения срока действия; орган, выдавший лицензию: Центральный банк Российской Федерации; дата, с которой ведение реестра именных ценных бумаг эмитента осуществляется указанным регистратором: 11.09.2013года (Дополнительное соглашение №1 от 06.10.2015года к договору № 130911/ЛГПР от 11.09.2013г).

Аудитор Общества

ООО "АУДИТОНЛАЙН", член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС) ОРНЗ 11606062656.

Факторов, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента не имеется. Существенных интересов, связывающих аудитора с эмитентом нет. Отсроченных и просроченных платежей за оказанные услуги аудитором не имеется.

Организационная структура Общества

В соответствии с Уставом АО «Ленгипромез» органами управления Общества являются:

- Общее собрание Акционеров. Общее собрание акционеров Общества является высшим органом управления Обществом;

- Совет директоров Общества. Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров Общества;

- Единственный исполнительный орган Общества – генеральный директор.

Генеральный директор Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества.

Генеральный директор Общества: Кривошапов Владимир Николаевич

Главный бухгалтер Общества: Иванова Виктория Михайловна.

В совет директоров входят следующие лица:

- 1.Кривошапов Владимир Николаевич – АО «Ленгипромез», генеральный директор;
- 2.Козлович Михаил Олегович – АО «Ленгипромез», зам.ген.дир. по корп.развитию;
- 3.Щечелов Александр Олегович – АО «Ленгипромез», управляющий хоз.делами;
- 4.Иванова Виктория Михайловна – АО «Ленгипромез»; главный бухгалтер;
- 5.Насредин Валентин Хабибович - АО «Ленгипромез», первый зам.ген.директора

Информация о связанных сторонах.

ООО «Ленгипромез»	ИНН 7810228415
Кривошапов Владимир Николаевич	АО «Ленгипромез» Генеральный директор
Козлович Михаил Олегович	АО «Ленгипромез» зам.ген.дир. по корп.развитию
Щечелов Александр Олегович	АО «Ленгипромез» Управляющий хоз.делами
Китаева Людмила Борисовна	Акционер АО «Ленгипромез»
Насредин Валентин Хабибович	АО «Ленгипромез» первый зам.ген.директора

ООО «Ленгипромез», которое владеет более 50% акций АО «Ленгипромез». ООО «Ленгипромез» оказывает информационные услуги, а также арендует помещение, принадлежащее АО «Ленгипромез».

Краткосрочные вознаграждения АУП (зарплата вместе с зарплатными налогами и отпусковыми), руб.:

Кривошапов Владимир Николаевич - Генеральный директор — 1494280;

Насредин Валентин Хабибович - первый заместитель генерального директора – 1386051;

Козлович Михаил Николаевич – заместитель генерального директора по корпоративному развитию, председатель Совета директоров – 923471;

Кривошапов Сергей Владимирович – заместитель генерального директора – 1092406.

Щечелов Александр Олегович – управляющий хозяйственной частью – 1820275.

Сведения о сделках, совершенных членами Совета директоров в течение отчетного года, по приобретению или отчуждению акций Общества - **указанных сделок не совершалось.**

Состав ревизионной комиссии АО «Ленгипромез»:

ФИО	Место работы, должность
Яркин Альберт Александрович	АО «Ленгипромез», помощник управляющего делами
Кривошапова Елена Юрьевна	АО «Ленгипромез», ведущий экономист
Егунова Ольга Владимировна	АО «Ленгипромез», нач.организационного отдела

Основа представления информации в отчетности

Данная бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой Общества и в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Изменений в учетной политике не было.

На основании п.8 ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов прочее.

ПБУ 18/02 применяется балансовым методом без отражения в учете ВР и ПР

Организация приняла решение о применении новых ФСБУ с 2022 года: ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» ФСБУ 6/2020 «Основные средства» ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

Общие вопросы организации бухгалтерского учета, способы ведения бухгалтерского учета и оценка отдельных видов имущества и обязательств.

Амортизация объектов основных средств начисляется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования, определенного классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы. Утверждено Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г №1 (в редакции 10.12.2010г).

Объекты стоимостью до 40 000 рублей за единицу учитываются на счете 10 «Материалы» и списываются на затраты в полной стоимости по мере отпуска в эксплуатацию. Для обеспечения контроля данные объекты учитываются на забалансовом счете МЦ.04.

Основные средства включают в себя здание, оборудование, компьютеры, транспортные средства, производственные и хоз.инвентарь, земельный участок.

С 2022 года согласно новому ФСБУ 6/2020 «Основные средства» будут пересмотрены все группы ОС, СПИ и часть будет переведена в малоценное имущество.

ОС безвозмездно никому не передавалось. Реконструкция и консервация не производилась.

Автотранспорт используется для административно- хозяйственных нужд АО «Ленгипромет» и на 31.12.2021года состоит из **двух автомобилей** PORSCHE CAYENNE; PEGEOT TRAVELLER.

Обществу принадлежит 54% здания, в котором оно размещается по адресу: Санкт-Петербург, Ленинский пр., д.151 (Свидетельство о государственной регистрации права № 78-78-01/0161/2006-332 от 01.09.2015г. Повторное, взамен свидетельства от 18.04.2006г).

Общая площадь в здании, которая принадлежит Обществу составляет (20479,7*0,54) 11059,038 м2.

В соответствии со статьёй 378.2 Налогового кодекса РФ, пунктом 3.7. Положения о Комитете по контролю за имуществом Санкт-Петербурга, утвержденного постановлением Правительства Санкт-Петербурга от 23.03.2016г № 207 « О мерах по совершенствованию контроля за использованием объектов недвижимости Санкт-Петербурга».

Приказ Комитета по контролю за имуществом Санкт-Петербурга № 166-П от 23.12.2019года.

Кадастровая стоимость здания (кадастровый № 78:14:0007553:3033) = 431 369 456,76 * 0,54 = **232 939 506,65** рублей. Наименование объекта - Институт.

Кадастровая стоимость земельного участка под зданием института (кадастровый № 78:14:0007553:6) = 19 916 316,83 * 0,54 = **10 754 811,09** рублей.

Вид разрешенного использования – для научно-исследовательских целей.

Первоначальная стоимость здания на 31.12.2021 года составляет 16 576,6 тыс. руб.

Первоначальная стоимость прочих основных средств на 31.12.2021 года составляет 21 975,9 тыс. руб., в том числе: машины и оборудование – 5 678,0 тыс. руб., транспортные средства – 4 416,9 тыс. руб., производственный и хозяйственный инвентарь – 1 769,6 тыс. руб., другие виды основных средств – 10 111,4 тыс. руб.

Балансовая стоимость земельного участка под зданием института – 3 552,2 тыс. руб.

НМА

Товарный знак ЛЕНГИПРОМЕЗ. Регистрация словесного товарного знака в РФ. Свид. № 415319 от 05.08.2010г. Зарегистрировано в ФИПС РОСПАТЕНТА РФ по 16, 35, 37, 38 и 42 классам Международной классификации товаров и услуг (МКТУ-9) # ИНН организации: 7810203996/781001001. Срок действия регистрации продлён до 16.10.2028 года.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объекта.

МПЗ

Материалы, отпущенные в эксплуатацию, оцениваются по средневзвешенной стоимости каждого вида запасов и определяется как частное от деления общей стоимости на их количество, соответственно складывающееся из стоимости и количества по остатку на начало месяца и поступлений в отчетном месяце. Поскольку для проектных работ и аренды отсутствует необходимость использовать МПЗ, то организация применяет упрощенный учет МПЗ, затраты на приобретение признаются расходом периода, в котором понесены.

На забалансовых счетах отражена:

Сч.007 просроченная дебиторская задолженность (списана 29.03.2021, истек срок 5 лет);

Сч. Мд.04 – инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации;

Сч. 001 – банкомат в холле здания

Долгосрочные активы к продаже

У Общества имеется актив, находящийся на Украине г.Днепр- офисное помещение площадью 921 кв.м. Объект принят на учет как незавершенное строительство в 2013 году. В июне 2020 года получено свидетельство о собственности. По решению Совета директоров от 19.06.2020г. в связи с невозможностью использования переведен в состав долгосрочных активов к продаже на сумму 51972966 руб.

Оценочные обязательства и резервы

На 31.12.2021 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в 1830000 руб., срок исполнения — 2022 год и резерв для ликвидации ЧС 200000 руб.

Информация об экологической деятельности организации

В результате хозяйственной деятельности в организации образуются отходы, относящиеся к I, IV классам опасности.

Основными мероприятиями по снижению негативного воздействия на окружающую среду являются:

- заключение договоров с лицензированными организациями на вывоз, прием и переработку отходов. В 2021 году пролонгирован договор с ООО «Релайтер» на вывоз отходов и заключен договор с ООО «ПРОФСПЕЦТРАНС» и ООО «Новый Свет ЭКО» на размещение отходов с последующей утилизацией.

Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности

Выручка, тыс.руб.	ОКВЭД	2020 год	2021 год
От реализации проектных работ:	71.11.1	77 994	26 552
Прочие работы, услуги	71.11.1	1 557	170
Сдача офисных помещений в аренду	68.20.2	26 092	23272
Итого:		105 643	49 994

Основной деятельностью института является разработка проектной документации на строительство.

Информация по сегментам

Операционные сегменты:

Сегменты	Выручка от продажи		Прибыль (+) /убыток (-)	
	сумма, тыс. руб.	отношение к общему итогу, %	сумма, тыс. руб.	отношение к общему итогу, %
Проектные работы	26722	53,45	196	1
Сдача в аренду помещений	23272	46,55	17145	99
Итого	49 994	100	17258	100

Георграфически работы выполнялись в Санкт-Петербурге.

Основные показатели работы АО «Ленгипромез»

№ п/п	Наименование показателя	Единица измерения	2019г	2020г	2021г
1	Объем сдачи проектной продукции, всего	тыс. руб.	92 111	77 994	26 552
	в т.ч. выполнено собственными силами	тыс. руб.	73 342	62 001	16 412
2	Среднесписочная численность	человек	87	79	67
	в т.ч. производственный персонал	человек	47	39	30
3	Среднегодовая выработка на одного работающего	тыс. руб.	1 560	1 590	547
4	Управленческие расходы	тыс. руб.	-	-	34 206
5	Прибыль, всего	тыс. руб.	18 068	6 238	-17 257
6	Фонд оплаты труда (зарплата и налоги в фонды страхования)	тыс. руб.	58 010	53 663	37 934

За отчетный год объем проектных работ, выполненный собственными силами, составил **16 412 тыс. руб.**

По сравнению с 2020 годом объем работ, выполненных собственными силами, *снизился на 66%.*

Распределение объема проектных работ по Заказчикам, тыс. руб.:

Наименование Заказчика	Объём выполненных работ собственными силами в 2019 году, тыс. руб.	Объём выполненных работ собственными силами в 2020 году, тыс. руб.	Объём выполненных работ собственными силами в 2021 году, тыс. руб.
АО «ВМЗ»	22 659	21 453	
АО «Уральская Сталь»	24 600	26 350	3 350
Городской институт проектирования мет. заводов ООО	12 475	3 915	12 862
Северсталь-Шексна	9 758		
СЕВЕРСТАЛЬ ПАО	1 350	10 283	
ПАО «ЧКПЗ»			200
ОАО ВО «Тяжпромэкспорт»	2 500		
Прочие:			
Всего:	73 342	62 001	16 412

Заработная плата

	2019г	2020г	2021г
Заработная плата, начислено, <i>тыс. руб.</i>	45 102	41 446	30 214
в т.ч. производственный персонал, тыс.руб.	24 028	20 208	10 465
Среднесписочная численность, <i>человек</i>	87	79	67
в т.ч. производственный персонал, человек	47	39	30
Средняя зарплата за год, <i>тыс.руб.</i>	518	525	451
в т.ч. производственный персонал, тыс. руб.	511	518	349
Среднемесячная зарплата, <i>рублей</i>	43 201	43 719	37 579
Среднемесячная зарплата производственного персонала, <i>рублей</i>	42 603	43 178	29 071
Среднегодовая выработка на 1 работающего, тыс. руб.	1 560	1 590	547

	2019/2018	2020/2019	2021/2020
Среднегодовая выработка на 1 работающего (производственный персонал), в % к предыдущему году	143,0	101,9	34,4
Среднемесячная зарплата производственного персонала, в % к предыдущему году	125,1	101,3	67,3

Поступления денежных средств (тыс. руб.) без НДС

Наименование показателя	2019г	2020г	2021г
ПИР	96 763	79 033	27 271
Авансы	3 810	340	236
Аренда	36 125	22 045	23 470
От продажи внеоборотных активов	2 245		1 394
Прочие	6 922	8 985	26 181
ИТОГО:	145 865	110 403	78 552

Платежи (тыс. руб.) без НДС

	2019г	2020г	2021г
Зарплата	48 210	43 221	28 618
Командировочные расходы	1 586	390	130
Материалы	4 975	1 728	2 766
Приобретение основных средств	2 396	442	189
Программные продукты	467	1788	644
Обслуживание здания	7 814	4 486	6 593
Ремонт служебных помещений	12 194	13 276	4 218
Содержание автотранспорта	1 478	319	719
Услуги связи	925	919	829
Аренда земли	284	284	284
Семинары, профессиональное образование	254	26	236
Оплата проектных работ субподрядчиков	15 656	15 993	9 270
Расчеты с бюджетом	16 016	15 863	8 514
Расчеты с внебюджетными фондами	12 357	9 715	5 989
Выплачены дивиденды			
Авансы выданные	239	425	
Прочие расходы	5 253	1 081	4 157
ИТОГО:	130 104	109 956	73 156

Состав затрат, %

Наименование затрат	2019г	2020г	2021г
Зарплата	47	50	47
Внебюджетные фонды	13	11	10
Командировочные	2		
Обслуживание здания	14	12	16
Материалы	5	5	5
Основные средства (амортизация)		1	1
Ремонт основных средств	13	13	8
Услуги связи	1	1	1
Прочие	5	7	12
ИТОГО:	100	100	100

Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2021 со сроком погашения 2022год у Общества имеется:

Краткосрочная дебиторская задолженность - 12368150руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность - 10088745руб.

По дебиторской задолженности ООО «Юг» в сумме 4 379 850руб. в 2021году проводились судебные рассмотрения, которые наше Общество выиграло. В связи с этим резерв по сомнительным долгам не создавался.

Дивиденды, начисленные по результатам работы АО «Ленгипромез» (рублей на 1 акцию)

	2006г	2007г	2008г	2009г	2010г.
ИТОГО:	300	350	250	350	450

С 2011 года дивиденды не начислялись и не выплачивались.

События после отчетной даты не выявлены.

Финансовые вложения

Денежные средства находятся на депозитных счетах в Северо-Западном банке ПАО Сбербанк с продлением срока и пересмотров процентов.

Полученные/выданные займы и кредиты

Общество выдает беспроцентные займы своим сотрудникам. Полученные займы и кредиты отсутствуют.

Информация по прекращаемой деятельности

Организация не планирует прекращать деятельность.

Информация об исправлении существенных ошибок прошлых лет

Ошибок прошлых лет не выявлено

Непрерывность деятельности

Общество не ведет деятельность с иностранными организациями. Влияние пандемии и спец.операции отразилось в небольшой степени.

Проектные работы не зависят ни от курса валют, ни от ограничений передвижений работников. Инженеры в период пандемии работали на удаленной работе.

В сегменте аренды произошли изменения только в замене арендаторов (несколько арендаторов отказались от продолжения деятельности и их помещения были сданы другим организациям). В период пандемии была несколько снижена арендная плата.

Руководство Общества полагает, что западные санкции, введенные против России в связи со специальной военной операцией на Украине, не ставят под сомнение непрерывность работы Общества, но все равно анализирует экономическую ситуацию в сложившихся условиях, чтобы принять соответствующие меры для продолжения работы.