

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Общества с Ограниченной Ответственностью «ПРОЕКТ МЕГАНОМ»
за 2021 год**

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности **Общества с Ограниченной Ответственностью «ПРОЕКТ МЕГАНОМ»** (далее – «Общество») за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. руб. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

119333, Москва г, Ленинский пр-кт, дом № 60/2, квартира 26

Фактический адрес:

119072, Москва г, Берсеневский пер, д.5, стр.2

Дата государственной регистрации: 06.02.2003

ОГРН: 1037739469283

ИНН: 7736200629

КПП: 773601001

Общество имеет обособленное подразделение в г.Москве по адресу: 119072, г.Москва, Берсеневский пер, д.5, стр.2

Основной вид деятельности Общества: Деятельность в области архитектуры (код по ОКВЭД – 71.11).

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

Общество не планирует прекращать свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Численность работников на конец 2021 г. составила 74 человек.

Численность работников на конец 2020 года 66 человек.

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 10 тыс. рублей.

Исполнительным органом Общества является Директор Барабанов Николай Евгеньевич.

Функции контрольного органа Общества несет коммерческий директор Петрова Е.В.

Бенефициарными владельцами Общества являются:

N п/п	ФИО	Размер доли в уставном капитале (%)	Номинальная стоимость доли (тыс. руб.)
1	Григорян Юрий Эдуардович	50%	5
2	Иванчиков Павел Владимирович	25%	2,5
3	Савин Иван	25%	2,5

Настоящая отчетность была составлена на бумажном носителе и подписана руководителем Общества 18 марта 2022 г.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (в редакции от 11 апреля 2018 г.), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2021 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с положениями Федерального закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

Учетная политика Организации на 2021 год утверждена Приказом № 12 от 21 декабря 2020 г.

В соответствии с п. 1 ст. 12 Федерального закона № 402-ФЗ объекты бухгалтерского учета подлежат денежному измерению.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.

Срок полезного использования объектов ОС 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 № 1.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

- Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам,

предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

- При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, стоимость основных средств, полученных Обществом по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п.п. 6, 7 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная Обществом при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 3 ФСБУ 5/2019 «Запасы» запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

Организация принимает решение применять ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. В целях внутреннего контроля такие запасы принимаются к учету в качестве активов счет 10 «Материалы» на соответствующих субсчетах, согласно Плана счетов, с последующим отнесением на затраты (Основание п. 2 ФСБУ 5/2019, п. 7 ПБУ 1/2008).

В соответствии с п. 9 ФСБУ 5/01 «Запасы», запасы признаются по фактической себестоимости.

При списании стоимости запасов на расходы текущего периода в состав общепроизводственных или общехозяйственных расходов, используется метод оценки по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО). (п. 40 ФСБУ 5/2019).

В соответствии с п. 28 ФСБУ 5/2019 «Запасы», на конец отчетного года запасы отражаются в бухгалтерском балансе по наименьшей из следующих величин:

- а) фактическая себестоимость запасов;

б) чистая стоимость продажи запасов.

В соответствии с п. 30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» превышение фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи считается обесценением запасов. В случае обесценения запасов Общество создает резерв под обесценение в размере превышения фактической себестоимости запасов над их чистой стоимостью продажи. При этом балансовой стоимостью запасов считается их фактическая себестоимость за вычетом данного резерва.

Величина обесценения запасов признается расходом периода, в котором создан (увеличен) резерв под их обесценение.

Величина восстановления резерва под обесценение запасов относится на уменьшение суммы расходов, признанных в этом же периоде при признании выручки от продажи запасов.

Учет финансовых вложений

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Единицей учета финансовых вложений является: одна ценная бумага (один выданный заем)

Несущественные (критерий существенности определен в разделе «Организация бухгалтерского учета» учетной политики для целей бухгалтерского учета) затраты при приобретении финансовых вложений учитываются в первоначальной стоимости финансовых вложений.

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

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, проводится ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО) одновременно при выбытии.

Основание: пункт 26 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Депозитные вклады и сертификаты, признаваемые финансовыми вложениями, учитываются на счете 55 "Специальные счета в банках", субсчет "Депозитные счета".

Дебиторская задолженность

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

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. В частности, сомнительной признается задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, при этом срок просрочки платежа составляет более 180 календарных дней, при условии, что такая задолженность не обеспечена соответствующими гарантиями (залог, задаток, поручительство, банковская гарантия или иные гарантии,

выданные контрагентом, которые по субъективному мнению комиссии, назначенной приказом руководителя, могут быть приняты в качестве гарантии оплаты задолженности).

Также резерв может создаваться по дебиторской задолженности, которая с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, на основе аналитических и финансовых расчетов, которые производятся комиссией, назначенной по приказу руководителя.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) с длительным циклом изготовления признается после того, как продукция произведена (работа выполнена, услуга оказана) полностью (п. 13 ПБУ 9/99 «Доходы организации»).

Расходы

В составе **общехозяйственных** расходов учитываются расходы для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом, а именно:

- заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее страховые взносы;
- арендная плата за помещения общехозяйственного назначения;
- стоимость информационных, аудиторских, консультационных и аналогичных услуг;
- амортизация основных средств управленческого и общехозяйственного назначения и расходы на их ремонт;
- другие аналогичные по назначению управленческие расходы.

(Основание: Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26))

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных).

(Основание: абз. 2 п. 9 ПБУ 10/99, Инструкция по применению Плана счетов (пояснения к счету 26), пп. "г" п. 26 ФСБУ 5/2019)

Общепроизводственные расходы, учитываемые на счете 25 "Общепроизводственные расходы", относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально сумме понесенных в отчетном периоде прямых затрат на его производство.

На счете 25 "Общепроизводственные расходы" отражаются расходы по обслуживанию производства, а именно:

- арендная плата за производственные помещения;
- расходы на содержание производственных помещений;
- оплата труда работников, занятых обслуживанием производства, и начисленные на нее страховые взносы;
- другие расходы, связанные с обслуживанием производства.

Косвенные затраты в виде общих расходов организации на исполнение всех договоров строительного подряда распределяются между объектами строительства пропорционально сумме прямых затрат, осуществленных в отношении каждого из объектов строительства за отчетный период. (Основание: абз. 3 п. 11, п. 13 ПБУ 2/2008)

В составе **прямых расходов** отражаются:

- расходы на оплату труда работников, непосредственно участвующих в выполнении работ, и начисленные на такую оплату страховые взносы;
- расходы на приобретение материалов, используемых при выполнении работ;
- амортизация основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату работ субподрядчиков;
- расходы на оплату иных работ (услуг) сторонних организаций, непосредственно используемых при выполнении работ;
- расходы на оплату "услуг генподряда";
- другие расходы, непосредственно связанные с выполнением работ

Договоры строительного подряда

В соответствии с п.п. 1 и 2 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда» к договорам строительного подряда относятся договоры строительного подряда и договоры выполнения иных работ и услуг, неразрывно связанных с объектом строительства, по которым Общество выступает подрядчиком или субподрядчиком, и длительность выполнения которых составляет более одного отчетного года или сроки начала и окончания которых приходятся на разные отчетные годы.

Для целей определения финансового результата по каждому отдельному договору, Общество производит анализ договоров подряда и технической документации. На основании проведенного анализа Общество производит объединение договоров подряда, относящихся к одному проекту и разделение различных проектов, включенных в один договор. Бухгалтерский учет доходов, расходов и финансовых результатов ведется по каждому отдельному договору, в соответствии с положениями п. 3 ПБУ 2/2008 «Учет договоров строительного подряда».

Выручка, расходы и финансовый результат по договорам строительного подряда определяется «по мере готовности». Степень завершенности работ по договору на отчетную дату определяется Обществом на основании экспертной оценки выполненного объема работ в общей величине выполняемых работ по договору, путем расчета доли объема выполненных

работ по договору.

Для целей определения доходов и расходов «по мере готовности», включение в величину общих доходов и расходов производится только для доходов и расходов, которые будут получены или понесены с высокой или очень высокой вероятностью на отчетную дату.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет и раскрытие информации о расходах, связанных с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Расходы, связанные с получением заемных средств, учитываются в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были произведены. Начисленные проценты или дисконт на вексельную сумму отражаются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Начисленные проценты или дисконт по облигациям учитываются в прочих расходах в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

Обязательства по полученным займам и кредитам подлежат отражению в бухгалтерской (финансовой) отчетности с подразделением на долгосрочные (срок погашения по которым по условиям договора превышает 12 месяцев) и краткосрочные (срок погашения по которым по условиям договора не превышает 12 месяцев). Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается менее 12 месяцев.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

Учет денежных потоков в иностранной валюте

Для целей составления отчета о движении денежных средств величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. При несущественном изменении официального курса иностранной валюты к рублю, устанавливаемого Центральным банком Российской Федерации, пересчет в рубли, связанный с совершением большого числа однородных операций в такой иностранной валюте, может производиться по среднему курсу, исчисленному за месяц или более короткий период.

В случае если незамедлительно после поступления в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет полученную сумму иностранной валюты на рубли, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически полученных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли. В случае если незадолго до платежа в иностранной валюте Общество в рамках своей обычной деятельности меняет рубли на необходимую сумму иностранной валюты, то денежный поток отражается в отчете о движении денежных средств в сумме фактически уплаченных рублей без промежуточного пересчета иностранной валюты в рубли.

Остатки денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте» (ПБУ 3/2006). Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков Общества и остатков денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте по курсам на разные даты, отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых денежных потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте

Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 3/2006 «Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте».

Курсовая разница отражается в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в том отчетном периоде, к которому относится дата исполнения обязательств по оплате или за который составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность.

Курсовая разница подлежит зачислению на финансовые результаты Общества как прочие доходы или прочие расходы.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2021 г. составил:

- доллар США 74,2926 руб.;
- евро 84,0695 руб.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2020 г. составлял:

- доллар США 73,8757 руб.;
- евро 90,6824 руб.

Курс ЦБ РФ на 31 декабря 2019 г. составлял:

- доллар США 61,9057 руб.;
- евро 69,3406 руб.

Иное

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы». Затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Изменения в учетной политике на 2021 год

В учетную политику на 2021 год были внесены изменения по сравнению с 2020 годом, которые были вызваны:

- изменением законодательных и нормативных актов по бухгалтерскому учету.

В связи с вступлением в силу ФСБУ 5/2019 «Запасы», обязательного к применению, начиная с бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2021 год, в учетной политике на 2021 год определено:

- запасы, предназначенные для управленческих нужд, учитываются в общем порядке в соответствии с правилами ФСБУ 5/2019;
- списание запасов осуществляется по себестоимости первых по времени поступления единиц (способ ФИФО).

- изменением порядка учета управленческих расходов:

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы", на конец каждого отчетного периода списываются на финансовый результат (относятся в дебет счета 90 "Продажи" в качестве условно-постоянных)

Планируемые изменения в учетной политике на 2022 год

С 1 января 2022 г. вступают в силу следующие федеральные стандарты бухгалтерского учета:

- ФСБУ 6/2020 «Основные средства»;
- ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения»; и
- ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды».

На дату подписания данной отчетности Общество еще не завершило расчет и оценку влияния указанных стандартов на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Изменение учетной политики

В 2021 году Общество внесло изменения в учетную политику в связи с вступлением в силу с 1 января 2021 г. нового ФСБУ 5/2019 «Запасы», при этом Общество в соответствии с п. 47 указанного стандарта выбрало перспективный способ применения изменения учетной политики (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения указанного стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета). Поскольку Общество выбрало перспективный способ применения изменения учетной политики, описанные выше изменения не оказали влияния на сопоставимые данные, приведенные в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

В 2021 году Общество внесло в учетную политику изменение порядка учета управленческих расходов. Сравнительные показатели за 2020 год в отчете о финансовых результатах за отчетный период были приведены в сопоставимость.

Изменения сравнительных показателей отчета о финансовых результатах (тыс. руб.):

Статья отчета о финансовых результатах	За 2020 г.	
	По данным отчетности за 2021 год (после приведения в сопоставимость)	По данным отчетности за 2020 год (до пересчета)
стр.2120 «Себестоимость продаж»	(628 035)	(655 666)
стр.2220 «Управленческие расходы»	(27 631)	-

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение и наличие нематериальных активов в течение отчетного периода представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме (Приложение № 3 к Приказу Министерства финансов Российской Федерации от 2 июля 2010 г. № 66н, далее – Пояснения), Таблица 1.1.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

По состоянию на 31 декабря 2021 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 11 464 тыс. руб. (31 декабря 2020 г.: 11 598 тыс. руб., 31 декабря 2019 г.: 12 834 тыс. руб.).

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства», а также в табличной части Пояснений (табл.2.4) отражена стоимость арендуемого офиса в сумме 5 215 тыс. руб.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 3.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов, а также резерва под обесценение в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31 декабря 2019 г. отсутствуют.

Авансы, предварительная оплата, задатки, уплаченные организацией в связи с приобретением, созданием, переработкой запасов по состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г. и 31

декабря 2019 г. отсутствуют.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена дебиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства и денежные эквиваленты включают по состоянию на 31 декабря (тыс.руб.):

	2021 год	2020 год	2019 год
Денежные средства в рублях на счетах в банках	38 575	1 123	59 180
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	966	8 445
Денежные эквиваленты (депозиты)	17 000	7 000	-
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств и бухгалтерского баланса (в тыс.руб.)	55 575	9 089	67 625

В т.ч. денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках (тыс. EUR)

	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	11	122

10. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций (тыс. руб.):

Виды активов	2021 год		2020 год		2019 год	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение лицензий	103	-	173	-	245	-
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	-	-	966	-	966
Прочие	-	1589	-	1470	-	1299
Итого	103	1589	173	2436	245	2265

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В 2021 году и в 2020 году дивиденды за предыдущие годы не объявлялись и не выплачивались.

Изменение (увеличение (уменьшение)) уставного капитала в 2021 году не было.

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря включали (тыс. руб.):

Наименование	2021 год		2020 год		2019 год	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Кредиты банков	-	-	-	-	-	-
Облигации	-	-	-	-	-	-
Прочие займы	37540	-	7740	-	17022	-
Итого заемные средства	37540	-	7740	-	17022	-

Сумма начисленных процентов и прочих расходов по займам и кредитам, включенных в прочие расходы, в 2021 году составила 314 тыс. руб., а в 2020 году – 899 тыс. руб.

Балансовая стоимость краткосрочных заемных средств выражена в следующих валютах (остаток в тыс. руб. по состоянию на 31 декабря):

Валюта	2021 год	2020 год	2019 год
Российские рубли	37540	7740	17022
Итого	37540	7740	17022

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2021, 2020, 2019 г.г. отсутствовали.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении оценочных обязательств за отчетный период представлена в Таблице 7 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру (тыс. руб.):

	2021 год	2020 год	2019 год
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	11013	13160	11238
Итого	11013	13160	11238

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2021 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2021 г. будет использован в течение 2022 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в бухгалтерской (финансовой) отчетности по состоянию на 31 декабря 2021 г.

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и

погашенная в одном отчетном периоде.

Организация не имеет просроченной кредиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2021.

По состоянию на 31 декабря 2021, 2020 и 2019 гг. Общество не имело просроченных обязательств по страховым взносам, налогам и сборам.

15. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства состояли из следующих позиций (тыс. руб.):

Виды обязательств	2021 год		2020 год		2019 год	
	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные	Долгосрочные	Краткосрочные
Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	-	-	-	-	-	138
Итого	-	-	-	-	-	138

16. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И ОПЕРАЦИОННЫМ РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (п. 3 ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ 10/99):

Выручка и себестоимость

Выручка от реализации работ (услуг) в рамках основного вида деятельности в 2021 году составила 446 635 тыс. руб. (без НДС).

Выручка от реализации работ (услуг) за 2020 год составляла 782 572 тыс. руб. (без НДС).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.

Управленческие расходы

Управленческие расходы были представлены следующими статьями:

Управленческие расходы	2021 год	2020 год
Материалы	(6 740)	(4 116)
Затраты на оплату труда	(15 115)	(17 328)
Отчисления на социальные нужды	(2 396)	(2 627)
Амортизационные отчисления	(431)	(329)
Прочие затраты	(1 687)	(3 231)
Итого управленческие расходы	(26 369)	(27 631)

В 2020 г. согласно учетной политики Общества управленческие расходы включались в состав себестоимости работ(услуг). В отчетности за 2021 год сравнительные данные за 2020 год приведены в соответствии с данными за 2021 год (требование сопоставимости отчетных данных).

17. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2021 и 2020 годов были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы

Статья доходов	За Январь -Декабрь 2021 г., тыс. руб.	За Январь -Декабрь 2020 г., тыс. руб.
Прочие доходы,	6 269	12 935
в т.ч.		
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	151	1108
Прибыль прошлых лет	-	44
Курсовые разницы	703	481
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	-	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	188	748
Продажа (покупка) иностранной валюты	4924	9909
Списание кредиторской задолженности	303	645

Прочие расходы

Статья расходов	За Январь – Декабрь 2021г., тыс. руб.	За Январь – Декабрь 2020г., тыс. руб.
Прочие расходы,	(12 735)	(76 187)
в т.ч.		
Курсовые разницы	(705)	(473)
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	(138)	-
Прочие внереализационные доходы (расходы)	(819)	(105)
Убыток прошлых лет	(48)	(188)
Прочие расходы, не учитываемые в НУ	(3 213)	(1 680)
Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате)	(3)	(17)
Расходы на услуги банков	(436)	(364)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(573)	(362)
Списание НДС на прочие расходы	(256)	(9)
Продажа (покупка) иностранной валюты	(5 012)	(9 881)
Списание (дебиторской) кредиторской задолженности	-	(4 236)
Резервы по сомнительным долгам	(1 177)	(58 872)
Резервы под обесценение ТМЦ	(355)	-

18. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

В 2021 и 2020 годах Обществом были изменены следующие оценочные значения:

На 31.12.2021:

- резерв по сомнительным долгам признан в сумме 72975 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе показатель дебиторской задолженности по строке 1230 показан за вычетом суммы резерва по сомнительным долгам.

- Резерв под снижение стоимости запасов сформирован на сумму 355 тыс. руб.

В Бухгалтерском балансе показатель запасов по строке 1210 показан за вычетом суммы резерва под снижение стоимости запасов.

- резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как проверка не выявила признаков обесценения.

На 31.12.2020:

- резерв по сомнительным долгам составлял 71962 тыс. руб.
- резерв под снижение стоимости товарно-материальных запасов не создавался, так как проверка не выявила признаков обесценения.
- резерв под обесценение финансовых вложений не создавался, так как отсутствовали признаки обесценения.

19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 882 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2021 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2021 год составила 176 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли до налогообложения по данным регистров бухгалтерского учета составила 97 196 тыс. руб.

В течение 2021 года увеличение отложенных налоговых активов составило 2 040 тыс. руб. в связи с возникновением временной разницы в части учета расходов по выполненным этапам незавершенных работ.

Уменьшение отложенных налоговых обязательств составило в 2021 году 16 461 тыс. руб., в связи с возникновением разницы в части учета ОС, разницы в распределении в бухгалтерском учете и налоговом учете общехозяйственных расходов, а также в результате признания в бухгалтерском учете выручки по выполненным этапам незавершенных работ в соответствии с ПБУ 2/2008.

20. ДОГОВОРЫ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Общество применяло Положение по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008). Доходы определялись «по мере готовности» по доле выполненных работ в общем объеме работ по договору. Доходы составили 446 635 тыс. руб., расходы составили 510 682 тыс. руб.

В бухгалтерском учете Общества выручка по договору, признанная способом "по мере готовности", учитывается до полного завершения работ (этапа) как отдельный актив - "не предъявленная к оплате начисленная выручка" на счете 46.

Не предъявленная к оплате начисленная выручка, которая признана в Отчете о финансовых результатах за 2021 год, отражена в бухгалтерском балансе организации в качестве актива - не предъявленная к оплате начисленная выручка:

-по строке 1230 указана выручка, которая в соответствии с условиями договора подряда будет предъявлена к оплате заказчику в течение 12 месяцев после отчетной даты, в размере 401 515 тыс. руб. с учетом НДС

Информация с детализацией по договорам отражена в таблице 10 пояснений в табличной форме.

21. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с юридическими и физическими лицами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся финансовые операции, включая предоставление займов.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	Савин Иван	Лицо является учредителем Общества	25%	—
2	Григорян Юрий Эдуардович	Лицо является учредителем Общества	25%	-
3	Иванчиков Павел Владимирович	Лицо является учредителем Общества	25%	-

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям со связанными сторонами (тыс. руб.):

Признак связанности и вид задолженности	2021 год	2020 год	2019 год	Условия и сроки осуществления расчетов	Форма расчетов
Займы выданные и размещенные депозиты, в т.ч. задолженность по процентам					
Григорян Юрий Эдуардович	2341	5841	15080	По условиям договоров займа, срок погашения – 2022 год, займ в рублях, под 7,5% годовых, без обеспечения	Безналичная
Григорян Юрий Эдуардович	5000			По условиям договоров займа, срок погашения – 2022 год, займ в рублях, беспроцентный, без обеспечения	Безналичная

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Общество не выдавало обеспечений связанным сторонам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Обществом не выпускались и не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства связанными сторонами не исполнены.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Обществом не было получено обеспечений в форме поручительства связанных сторон перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Обществом не было получено обеспечений в форме залога имущества связанных сторон перед Обществом.

В течение 2021 и 2020 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу (директор, главный бухгалтер, коммерческий директор, директор по проектированию) (тыс. руб.):

	2021 год	2020 год
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, премии по итогам работы, отпуск)	18545	12468
Долгосрочные вознаграждения	-	-

22. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

По состоянию на 31.12.2021 Обществом, сформирован резерв под оценочное обязательство по оплате неиспользованных отпусков по нормам ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» утвержденного Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167н в сумме 11 013 тыс. руб.

Общество не является истцом или ответчиком по искам других предприятий.

Не существует и не предвидится предъявления к Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества положений законодательства применительно к операциям и деятельности Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами.

В 2021 году налоговые органы в России применяли механизмы, направленные против уклонения от уплаты налогов с использованием низконалоговых юрисдикций и агрессивных структур налогового планирования. Дальнейшее развитие получила концепция бенефициарного владения, налогового резидентства юридических лиц по месту осуществления фактической деятельности и постоянного представительства.

Российские налоговые органы продолжают обращать пристальное внимание на операции российских компаний с иностранными компаниями, детально анализируют сделки на предмет их экономической обоснованности и прозрачной документальной подтвержденности, используя различные источники информации (документы, полученные от налогоплательщика, допросы свидетелей и контрагентов, общедоступные источники данных, анализ тестирования деловой цели и другие).

Указанные изменения, а также последние тенденции в применении и интерпретации отдельных положений российского налогового законодательства указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние налоговые периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество по состоянию на 31.12.2021 не участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Не существует и не предвидится предъявления к Обществу каких-либо претензий, связанных с судебными разбирательствами.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2021 г. Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по собственным обязательствам Общества.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Общество не выдавало обеспечений третьим лицам по обязательствам других организаций.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Обществом не выпускались и не выдавались собственные векселя, по которым встречные обязательства контрагента не исполнены.

Обеспечения полученные

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Общество не получило обеспечений в форме поручительства третьих лиц перед Обществом.

По состоянию на 31 декабря 2021 г., 31 декабря 2020 г., 31 декабря 2019 г. Общество не получило обеспечений в форме залога имущества третьих лиц перед Обществом.

23. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событиями после отчетной даты, признанными фактами хозяйственной деятельности, рассмотренными согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», являются:

Масштабные санкции, наложенные на РФ в феврале - марте 2022 г.

В связи со сложившейся мировой обстановкой, прогнозировать состояние рынка и, соответственно, поступления от Заказчиков очень сложно и неоднозначно, но ожидается исполнение оплат, и ведутся переговоры с руководством всех организаций-Заказчиков.

Иные факты хозяйственной деятельности Общества, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2021 год, рассмотренные согласно перечню, указанному в ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», отсутствуют.

24. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

Основным источником дохода ООО «ПРОЕКТ МЕГАНОМ» является выручка от деятельности в области архитектуры.

Наиболее значимыми факторами, способными влиять на объем и структуру бизнеса Общества, в отрасли являются:

- изменение спроса на работы и услуги;
- изменение цен на работы и услуги;
- внутриотраслевая конкуренция.

Изменение курса Евро и Доллара США по отношению к Российскому рублю может повлиять на стоимость выполняемых работ. В свою очередь цены на работы и услуги, применяемые Обществом на территории России, зафиксированы в Российских рублях.

Главными факторами конкурентоспособности, позволяющими снижать риски внутриотраслевой конкуренции, является качество предлагаемых работ и услуг, а также качество сервиса продаж: полнота выполнения заказов клиентов, соблюдение сроков выполнения работ.

Риски хозяйственной деятельности Организации (финансовые, правовые, страновые и пр.) минимизируются ее системой внутреннего контроля

25. ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

В Обществе организован внутренний контроль исходя из требований Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», в частности:

- Системное администрирование регламентирует полномочия пользователей доступа к базам данных компании, обеспечивает контроль доступа к объектам (помещениям), осуществляет безопасную передачу данных между внутренними и внешними пользователями, организует системную защиту от внешних вторжений.

В условиях COVID-19 Общество внесло изменения в процесс подготовки бухгалтерской отчетности и бизнес-процессы, а также в связанные с ними автоматизированные и общие средства контроля ИТ-систем в части физического доступа к системам и удаленный (дистанционный) режим работы работников. Усилен мониторинг, а также в общие средства контроля ИТ-систем, которые поддерживают согласованную работу автоматизированных средств контроля.

- Финансово-бухгалтерское администрирование обеспечивает составление и достоверность данных бухгалтерской и налоговой отчетности, контролирует механизм обмена информацией, документацией между обособленными подразделениями и головной организацией, организует внутренние проверки и сверки данных по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Организации.

- Управленческое администрирование осуществляет надзорные мероприятия в целом по организации.

Оценка, контроль и управление конкретными видами рисков осуществляется органами управления, руководителем и главным бухгалтером. Общество поддерживает эффективный обмен информацией, необходимой для оперативного и стратегического управления рисками, между Участниками и руководством.

- хозяйственные операции санкционируются руководителем Общества как в целом, так и в конкретных случаях;

- имеется распределение ответственности и полномочий между отдельными функциональными и структурными подразделениями Общества;

- определены ответственные за осуществление отдельных контрольных процедур;

- реализованы меры, направленные на ограничение доступа неуполномоченных лиц к системам документооборота и ведения бухгалтерского учета;

- хозяйственные операции фиксируются в бухгалтерском учете на надлежащих счетах бухгалтерского учета, в правильном периоде;

- осуществляются внутренние и внешние сверки расчетов.

В условиях COVID-19 в системе внутреннего контроля:

- не наблюдались задержки в работе средств внутреннего контроля закрытия периода или подготовки бухгалтерской отчетности в связи с ограниченными ресурсами или доступом к информации;

- не наблюдалось недостатков системы внутреннего контроля, связанных с ограниченным доступом к информации, используемой в рамках контроля, или ее недостаточной надежностью; с тем, что структура некоторых средств контроля более не является надлежащей по причине отсутствия требуемого разделения обязанностей в условиях сокращения числа работников; с тем, что некоторые средства контроля более не рассматриваются как внедренные в соответствии с разработанной структурой, поскольку ответственные работники работают дистанционно (удаленно) или соответствующие контрольные функции не выполняются в связи с сокращением штата;

- отсутствовали задержки с получением информации, необходимой для выполнения процедур и формирования выводов.

26. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.

В отчетном периоде Общество не прекращало ни один из видов своей деятельности. В течение 2022 года прекращение какого-либо вида своей деятельности Общество не предполагает.

Общество в ближайшем будущем завершать свою финансово-экономическую деятельность не планирует.

Бухгалтерская отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

27. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н, общество рассматривает свою деятельность как единый операционный и географический сегмент.

28. ИНФОРМАЦИЯ О ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

Общество осуществляет деятельность в отрасли, не отнесенной к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции.

В течение 2019 – 2021 гг. Общество государственную помощь не получало.

29. ПРОЧАЯ СУЩЕСТВЕННАЯ ИНФОРМАЦИЯ

В Обществе организована работа по контролю соблюдения антикоррупционного законодательства (273-ФЗ от 25.12.2008 г.), законодательства о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированием терроризма (№ 115-ФЗ от 07.08.2001), а также законодательства, регулирующего вопросы противодействия подкупу иностранных должностных лиц.

В условиях COVID-19 отсутствовали сбои в эффективном функционировании средств контроля соблюдения правил идентификации клиентов, проверки покупателей и поставщиков, уровней согласования договоров и сделок, других процессов выявления и предупреждения рисков ОД/ФТ/ФРОМУ.

30. ВЫПОЛНЕНИЕ РЕШЕНИЙ, ПРИНЯТЫХ ПО ИТОГАМ РАССМОТРЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА ПРОШЛЫЙ ГОД

По итогам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности общества за 2020 год, Общество решило: выплату дивидендов по итогам года не производить, полученную прибыль оставить в распоряжении Общества и направить на его развитие; резервные фонды не создавать.

Директор



(подпись)

Барabanов Н.Е.

(расшифровка подписи)

«18» марта 2022 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		начислено амортизации	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	2 845	(2 051)	-	-	-	(672)	-	-	-	2 845	(2 723)
	5110	за 2020г.	2 845	(1 118)	-	-	-	(933)	-	-	-	2 845	(2 051)
в том числе:													
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания,	5101	за 2021г.	179	(39)	-	-	-	(18)	-	-	-	179	(57)
наименование места происхождения товаров	5111	за 2020г.	179	(21)	-	-	-	(18)	-	-	-	179	(39)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ,	5102	за 2021г.	2 666	(2 012)	-	-	-	(654)	-	-	-	2 666	(2 666)
базы данных	5112	за 2020г.	2 666	(1 097)	-	-	-	(915)	-	-	-	2 666	(2 012)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
			5120				
Всего							
в том числе:							
			5121				

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	затраты за период	Изменения за период		На конец периода
					спи́сано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2021г.	449	-	(449)	-	-
	5190	за 2020г.	449	-	-	-	449
в том числе:	5181	за 2021г.	100	-	(100)	-	-
	5191	за 2020г.	100	-	-	-	100
Каталог работ Герберта Рассолникова и Михаила Мольнера	5182	за 2021г.	349	-	(349)	-	-
	5192	за 2020г.	349	-	-	-	349
Книга Дворулица							

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	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 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
	5241 5251	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5261 5270 5271	- - -	- - -

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	-	-	-
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	5 215	5 215	5 215
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	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррективировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5311	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
в том числе:												
Вклад у УК ООО "Объединенные проекты"	5302	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5312	за 2020г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	13 185	(3 000)	-	(13 185)	3 000	-	-	-	-	-
в том числе:												
Займ ООО "ЭкоДом"	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	3 000	(3 000)	-	(3 000)	3 000	-	-	-	-	-
Займ Кандауров А.Б.	5307	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2020г.	430	-	-	(430)	-	-	-	-	-	-
Вексель АО "СМП Банк"	5308	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2020г.	8 000	-	-	(8 000)	-	-	-	-	-	-
Гарантийный депозит	5309	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5319	за 2020г.	1 755	-	-	(1 755)	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-
	5310	за 2020г.	13 186	(3 000)	-	(13 185)	3 000	-	-	-	1	-

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	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				
															Выбыло			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	645 778	(71 962)	571 674	-	(722 231)	-	(164)	-	(164)	-	-	-	-	695 221	(72 975)	-
	5530	за 2020г.	324 461	(17 851)	661 976	-	(136 422)	-	(4 236)	-	(4 762)	-	-	-	-	845 779	(71 962)	-
в том числе:	5511	за 2021г.	74 215	(71 652)	80 840	-	(2 463)	-	-	-	-	-	-	-	-	152 592	(71 652)	-
	5531	за 2020г.	134 120	(12 941)	196	-	(60 100)	-	-	-	-	-	-	-	-	74 216	(71 652)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 2021г.	219 002	(164)	400	-	(87 998)	-	(164)	-	(164)	-	-	-	-	131 404	(1 177)	-
	5532	за 2020г.	180 525	(4 400)	118 184	-	(75 471)	-	(4 236)	-	(4 399)	-	-	-	-	219 002	(164)	-
Авансы выданные	5513	за 2021г.	9 672	(146)	1 180	-	(1 142)	-	-	-	-	-	-	-	-	9 710	(146)	-
	5533	за 2020г.	9 816	(510)	707	-	(851)	-	-	-	(363)	-	-	-	-	9 672	(146)	-
Прочая	5514	за 2021г.	542 889	-	489 254	-	(630 628)	-	-	-	-	-	-	X	-	401 515	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	542 889	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	542 889	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	5500	за 2021г.	645 778	(71 962)	571 674	-	(722 231)	-	(164)	-	(164)	-	X	-	-	695 221	(72 975)	-
	5520	за 2020г.	324 461	(17 851)	661 976	-	(136 422)	-	(4 236)	-	(4 762)	-	X	-	-	845 779	(71 962)	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	1 966	1 978
Расходы на оплату труда	5620	112 904	112 959
Отчисления на социальные нужды	5630	17 960	21 804
Амортизация	5640	1 258	823
Прочие затраты	5650	376 604	197 612
Итого по элементам	5660	510 682	335 176
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	292 859
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	510 682	628 035

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	13 160	10 195	(12 192)	(150)	11 013
в том числе:						
Резерв на отпуски	5701	13 160	10 195	(12 192)	(150)	11 013

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801		-	-	-
Выданные - всего	5810	402	402	402
в том числе:				
Министерство культуры	5811	402	402	402

10. Учет договоров строительного подряда

№п/п	Номенклатурная группа	Выполненный объем работ, руб без учета НДС	Выручка не предъявленная Заказчику, руб. без учета НДС	НДС по непредъявленной выручке	Прямые затраты (перечень)	Сумма, руб.
1	Нафл	4 162 312,33			Амортизация	784,45
					Аренда помещения	13 854,44
					Материальные расходы	358,02
					Оплата труда	59 744,29
					Програмное обеспечение	3 280,60
					Субподряд	230 327,50
					Прочие расходы	672,77
					Итого по Договору	309 022,07
2	Академия	88 073 399,38	10 837 052,00	2 575 000,00	Амортизация	206 144,69
					Аренда помещения	2 703 738,77
					Материальные расходы	679 997,18
					Оплата труда	13 299 534,15
					Печатные услуги	485 630,00
					Програмное обеспечение	628 263,52
					Субподряд	156 969 646,10
					Прочие расходы	2 296 864,38
Итого по Договору	177 269 818,79					
3	Ангара	13 333 333,33	13 333 333,33	2 666 666,67	Амортизация	82,87
					Аренда помещения	934,95
					Командировочные расходы	138 677,70
					Материальные расходы	208,40
					Оплата труда	5 390 688,30
					Програмное обеспечение	235,14
					Прочие расходы	49,58
					Итого по Договору	5 530 876,94
4	Барвиха (МэркуриЭлит2020)		3 541 666,68	708 333,33	Итого по Договору	-
5	Бережковская наб., д. 20 (Лн раль2021)	54 666 666,66	8 000 000,00	1 600 000,00	Амортизация	250,26
					Аренда помещения	7 543,27
					Материальные расходы	1 255,35
					Оплата труда	4 571 954,64
					Програмное обеспечение	1 376,52
					Субподряд	600 000,00
					Прочие расходы	429,64
					Итого по Договору	5 182 809,68
6	Брусника/Богородское	246 050,00	1 282 050,00	256 410,00	Амортизация	1 185,40
					Аренда помещения	22 085,34
					Материальные расходы	1 586,66
					Оплата труда	431 060,78
					Програмное обеспечение	5 079,34
					Субподряд	500 000,00
					Прочие расходы	1 106,22
					Итого по Договору	962 103,74
7	Брусника/Свиблово	259 350,00	1 351 350,00	270 270,00	Амортизация	1 285,99
					Аренда помещения	23 847,48
					Материальные расходы	1 671,34
					Оплата труда	360 671,05
					Програмное обеспечение	5 500,06
					Субподряд	500 000,00
					Прочие расходы	1 192,49
					Итого по Договору	894 168,41
8	ДРВЦГЗ				Амортизация	2 265,50
					Аренда помещения	18 239,07
					Материальные расходы	1 247,37
					Оплата труда	3 386,47
					Програмное обеспечение	4 619,12
					Субподряд	378 466,80
					Прочие расходы	971,83
					Итого по Договору	409 196,16
9	Жуковка(ДевелоперскиеРешенияНе движимость)	61 618 995,55	43 683 462,22	8 736 692,44	Амортизация	4 763,22
					Аренда помещения	136 862,66
					Материальные расходы	22 573,04
					Оплата труда	8 026 545,10
					Програмное обеспечение	25 135,51
					Субподряд	10 693 114,64
					Прочие расходы	7 774,52
					Итого по Договору	18 916 788,69
10	ЗИЛ 10 Лот (Ридайк)	5 967 617,09	933 333,33	186 666,67	Амортизация	27 962,41
					Аренда помещения	398 430,94
					Материальные расходы	117 317,17
					Оплата труда	3 496 494,21
					Печатные услуги	51 225,00
					Програмное обеспечение	92 724,33
					Субподряд	9 281 220,00
					Прочие расходы	32 227,94

					Итого по Договору	13 497 602,00
11	ЗИЛ Жилой дом	87 500,00	0,00	0,00	Амортизация	2 098,15
					Аренда помещения	36 016,50
					Материальные расходы	1 418,01
					Оплата труда	241 274,05
					Програмное обеспечение	8 567,47
					Субподряд	758 333,34
					Прочие расходы	1 759,28
					Итого по Договору	1 049 466,62
12	ЗИЛ Лот 13	641 666,67	641 666,67	128 333,33	Амортизация	230,32
					Аренда помещения	3 144,93
					Материальные расходы	163,62
					Оплата труда	319 397,78
					Печатные услуги	23 398,33
					Програмное обеспечение	736,17
					Субподряд	27 138,34
					Прочие расходы	227,08
					Итого по Договору	374 436,57
13	ЗИЛ Лот 17	1 695 833,33	320 833,33	64 166,67	Амортизация	6 588,02
					Аренда помещения	110 307,05
					Материальные расходы	10 126,12
					Оплата труда	1 766 300,66
					Програмное обеспечение	26 061,22
					Субподряд	2 987 408,33
					Прочие расходы	7 001,40
					Итого по Договору	4 913 792,80
14	КалининградМузей	35 102 730,53	17 953 561,49	3 590 712,30	Амортизация	151 634,18
					Аренда помещения	2 078 853,98
					Командировочные расходы	146 586,80
					Материальные расходы	331 671,62
					Оплата труда	11 400 945,49
					Печатные услуги	44 438,33
					Програмное обеспечение	458 789,08
					Субподряд	138 328 264,32
					Прочие расходы	108 206,73
					Итого по Договору	153 049 390,53
15	КалининградТеатр				Субподряд	305 708,33
					Итого по Договору	305 708,33
16	КалининградТеатрШкола		112 500 000,00	22 500 000,00	Итого по Договору	-
17	КалининградШкола	11 458 333,33	37 239 583,33	7 447 916,67	Амортизация	12 590,41
					Аренда помещения	148 386,83
					Командировочные расходы	19 040,00
					Материальные расходы	14 428,93
					Оплата труда	7 786 028,14
					Печатные услуги	38 761,00
					Програмное обеспечение	35 058,46
					Субподряд	850 000,00
					Прочие расходы	8 285,73
					Итого по Договору	8 912 577,50
18	Кампус(ПаркГорького)/Айрис	190 476,19	190 476,19	38 095,24	Итого по Договору	-
19	Конюв/Кофемания	833 333,33	833 333,33	166 666,67	Амортизация	228,52
					Аренда помещения	3 975,85
					Материальные расходы	264,17
					Оплата труда	52 477,75
					Програмное обеспечение	955,68
					Прочие расходы	195,98
					Итого по Договору	58 097,95
20	Минкульт ГОСКОНТРАКТ 107				Субподряд	1 419 575,53
					Итого по Договору	1 419 575,53
21	Минкульт ГОСКОНТРАКТ 133 АН	1 262 682,83	799 779,73	159 955,95	Амортизация	44 672,32
					Аренда помещения	530 763,52
					Командировочные расходы	25 052,19
					Материальные расходы	41 268,56
					Оплата труда	7 513 165,63
					Печатные услуги	21 868,33
					Програмное обеспечение	126 467,19
					Субподряд	7 515 863,00
					Прочие расходы	33 205,80
					Итого по Договору	15 852 326,54
22	Музей Транспорта	42 181 862,00	43 466 452,61	0,00	Амортизация	66 972,52
					Аренда помещения	899 603,58
					Материальные расходы	45 224,00
					Материальные расходы	61 631,62
					Оплата труда	19 174 009,04
					Печатные услуги	66 678,00
					Програмное обеспечение	209 998,97
					Субподряд	16 383 771,50
					Прочие расходы	58 086,18
					Итого по Договору	36 965 975,41
23	ОстровФортгов/Кронштадт	30 756 645,63	0	0,00	Амортизация	27 943,28

					Аренда помещения	466 371,16
					Командировочные расходы	49 516,80
					Материальные расходы	37 266,86
					Оплата труда	5 281 094,28
					Печатные услуги	6 355,00
					Програмное обеспечение	111 029,14
					Субподряд	11 968 266,66
					Прочие расходы	26 794,37
					Итого по Договору	17 975 537,55
24	Пресненский (ПИК-Менеджмент)	15 000 000,00	0,00	0,00	Амортизация	37,54
					Аренда помещения	1 131,49
					Материальные расходы	188,30
					Оплата труда	1 497 827,15
					Програмное обеспечение	206,48
					Субподряд	90 000,00
					Прочие расходы	64,45
					Итого по Договору	1 589 455,41
25	Пушкинский музей (Волконка, 14)				Амортизация	24,66
					Аренда помещения	429,06
					Материальные расходы	28,51
					Оплата труда	138 273,95
					Програмное обеспечение	103,13
					Прочие расходы	21,15
					Итого по Договору	138 880,46
26	Гублево-Архангельское	2 250 000,00	0,00	0,00	Амортизация	1 125,76
					Аренда помещения	12 615,97
					Материальные расходы	3 013,01
					Оплата труда	428 517,04
					Програмное обеспечение	3 194,64
					Субподряд	2 130 000,00
					Прочие расходы	672,13
					Итого по Договору	2 579 138,55
27	Санаторий Родина	4 500 000,00	4 500 000,00	900 000,00	Амортизация	64,78
					Аренда помещения	549,70
					Материальные расходы	65,32
					Оплата труда	558 910,12
					Програмное обеспечение	130,57
					Субподряд	2 916,67
					Прочие расходы	23,92
					Итого по Договору	562 661,08
28	СитиБэй	34 401 000,00	34 401 000,00	6 880 200,00	Амортизация	73,98
					Аренда помещения	1 287,19
					Материальные расходы	85,53
					Оплата труда	8 957 184,22
					Програмное обеспечение	309,41
					Прочие расходы	63,46
					Итого по Договору	8 959 003,79
29	Ситиген/Садовническая	2 775 000,00	2 775 000,00	555 000,00	Амортизация	20,85
					Аренда помещения	628,61
					Материальные расходы	104,61
					Оплата труда	1 066 380,56
					Програмное обеспечение	114,71
					Субподряд	50 000,00
					Прочие расходы	35,80
					Итого по Договору	1 117 285,14
30	Софийская набережная-1	912 500,00	0,00	0,00	Амортизация	68 832,50
					Аренда помещения	628 588,06
					Материальные расходы	54 647,35
					Оплата труда	348 552,03
					Печатные услуги	35 801,40
					Програмное обеспечение	155 883,87
					Субподряд	4 664 000,00
					Прочие расходы	39 727,97
					Итого по Договору	5 996 033,18
31	СочиГостиница	23 333 333,33	2 916 666,67	583 333,33	Амортизация	317,00
					Аренда помещения	9 554,80
					Материальные расходы	1 590,11
					Оплата труда	3 273 056,05
					Програмное обеспечение	1 743,59
					Субподряд	760 000,00
					Прочие расходы	544,22
					Итого по Договору	4 046 805,77
32	СочиНабережная	2 500 000,00	0,00	0,00	Амортизация	2 828,70
					Аренда помещения	31 014,29
					Командировочные расходы	97 760,74
					Материальные расходы	3 732,31
					Оплата труда	1 735 542,08
					Програмное обеспечение	7 505,00
					Субподряд	1 819 860,33
					Прочие расходы	2 232,42

					Итого по Договору	3 700 275,87
33	СПЕКТР	7 416 666,67	0,00	0,00	Амортизация	14 671,02
					Аренда помещения	219 305,54
					Материальные расходы	16 765,76
					Оплата труда	5 850 249,30
					Програмное обеспечение	51 516,37
					Субподряд	2 845 000,00
					Прочие расходы	12 366,50
					Итого по Договору	9 009 874,49
34	Т.Г.Д. Музей энергетики				Амортизация	90,11
					Аренда помещения	1 578,43
					Материальные расходы	75,63
					Оплата труда	13 867,93
					Програмное обеспечение	376,83
					Прочие расходы	77,28
					Итого по Договору	16 066,21
35	ТучковБуян	1 007 919,77	0,00	0,00	Итого по Договору	0,00
36	Фонд Кремля	0,00	0,00	0,00	Амортизация	37 325,69
					Аренда помещения	415 929,12
					Материальные расходы	8 533 418,52
					Оплата труда	7 413,35
					Програмное обеспечение	101 829,00
					Прочие расходы	21 424,06
					Итого по Договору	9 117 339,74
	Всего по всем договорам	446 635 207,96	341 500 600,92	60 014 419,26		510 682 091,50

Руководитель

18 марта 2022 г.

Н.Е. Барабанов
подпись



Барабанов Н.Е.

(расшифровка подписи)