

ПОЯСНЕНИЯ
к Годовой бухгалтерской отчетности
ЗАО «Горпроект» за 2021 год

Закрытое акционерное общество «Горпроект»

Юридический адрес : 302028, г. Орел, ул.Салтыкова-Щедрина, д. 35Б

Фактический адрес : 302028, г. Орел, ул.Салтыкова-Щедрина, д. 35Б

Дата государственной регистрации общества 22.01.2013г.

ОГРН 1135740000461

ИНН 5753059771

КПП 575301001

Исполнительный орган ЗАО «Горпроект» - Управляющая организация ООО «Управляющая консалтинговая компания».

1. Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учет ведется с применением программы «1С «Предприятие 8.3». Регистры налогового учета формируются с применением программы «1С «Предприятие 8.3».

Приказом директора б/н от 21.12.2020 года была утверждена учетная политика для целей бухгалтерского учета ЗАО «Горпроект» на 2021 год. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

1.1 Учет основных средств (далее - "ОС") ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет основных средств" ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.10.2003 № 91н.

1.2 МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

1.3 При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

1.4 Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 32н, Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

1.5 В организации создается резерв на оплату предстоящих отпусков работников.

1.6 Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

2. Основным видом деятельности Общества является деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях.

Среднесписочная численность работающих за 2021 год составила 14 человек.

3. Расшифровка основных средств

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Начисленная амортизация	Остаток на 31.12.2021
Принтер МФУ А3 Принтер HP Color LaserJet CP5225 (A3)	0,04		0,04	
Mercedes-benz V250	5 645 333,34		1 167 999,96	4 477 333,38
Итого	5 645 333,38		1 168 000,00	4 477 333,38

4. Расшифровка внеоборотных активов

Наименование объекта	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Остаток на 31.12.2021
Набор мебели		328 500,00	328 500,00
Помещение по адресу: Набережная Дубровинского, д. 74		37 150 756,58	37 150 756,58
Итого		37 479 256,58	37 479 256,58

5. Расшифровка дебиторской задолженности (стр. 1230 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Расчеты по авансам и предоплатам выданным	2 080 122,99	50 071 272,07	48 427 814,37	3 723 580,69
Расчеты с покупателями и заказчиками по исполненным организацией договорам	421 076,85	50 176 463,93	41 866 704,57	8 730 836,21
Расчеты по налогам и сборам	761,00	247,57	761,00	247,57
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению				
Расчеты с подотчетными лицами		942 000,00	941 724,48	275,52
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15 201 432,15	6 023 918,24	1 078 200,41	20 147 149,98
Итого	17 703 392,99	107 213 901,81	92 315 204,83	32 602 089,97

6. Расшифровка финансовых вложений (стр. 1240 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Предоставленные займы	45 640 000,00	11 000 000,00		56 640 000,00

Доля в уставном капитале		2 640,00		2 640,00
Итого	45 640 000,00	11 002 640,00		56 642 640,00

7. Расшифровка денежных средств (стр. 1250 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Касса организации	108 118,95	18 180 000,00	18 241 218,68	46 900,27
Расчетные/специальные счета	429 203,73	77 656 427,78	73 896 470,12	4 189 161,39
Итого	537 322,68	95 836 427,78	92 137 688,80	4 236 061,66

8. Расшифровка прочих оборотных активов (стр. 1260 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Расходы будущих периодов		71 800,00	13 768,83	58 031,17
Итого		71 800,00	13 768,83	58 031,17

9. Расшифровка кредиторской задолженности (стр. 1520 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Расчеты с поставщиками и подрядчиками по исполненным ими договорам	636 721,66	49 590 705,01	49 108 340,88	1 119 085,79
Расчеты с покупателями и заказчиками по авансам полученным	8 866 239,63	16 808 071,68	18 991 974,66	6 682 336,65
Расчеты по налогам и сборам	165 465,00	1 778 476,67	1 032 026,43	911 915,24
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	52 451,68	648 165,43	652 593,70	48 023,41
Расчеты с персоналом по оплате труда	0,00	2 158 493,68	2 158 493,68	0,00
Расчеты с подотчетными лицами	0,00	54,01	0,00	54,01
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	0,00	300,00	0,00	300,00
Итого	9 720 877,97	70 984 266,48	71 943 429,35	8 761 715,10

10. Расшифровка оценочных обязательств (стр. 1540 «Бухгалтерский баланс»)

Счет	Остаток на 01.01.2021	Поступление	Выбытие	Остаток на 31.12.2021
Резервы предстоящих расходов	49 629,38	131 127,36	153 819,74	26 937,00
Итого	49 629,38	131 127,36	153 819,74	26 937,00

11. Активы организации на конец декабря 2021 года характеризуются следующим соотношением: 69,04% оборотных активов.

12. Выручка от оказания услуг по итогам 2021 года составляет 34 057 606,79 рублей, в том числе (Форма «Отчет о финансовых результатах» стр. 2110):

- выручка от оказания услуг по проектированию - 34 057 226,79 рублей;
- вознаграждение агента по агентскому договору – 380 рублей.

В составе управленческих расходов (11 151 877,72 рублей) учтены (Форма «Отчет о финансовых результатах» стр. 2220):

Суммы начисленной амортизации	1 168 000,00
Арендные платежи за арендуемое имущество/охрана	721 440,00
Расходы на аудиторские услуги, услуги финансового анализа, бухгалтерского учета, оценки	184 000,00
Расходы на оплату услуг банков по получению банковской гарантии	163 312,35
Расходы на оплату услуг специализированной организации по ведению реестра акционеров	42 789,52
Взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний	20 173,46
Коммунальные расходы	153 526,32
Налоги (транспортный)	18 841,00
Расходы на обслуживание оргтехники	52 190,00
Расходы на обучение	50 000,00
Расходы на оплату труда	2 148 471,26
Расходы на почтовые услуги	16 660,00
Расходы на приобретение программ для ЭВМ	13 768,83
Другие расходы, связанные с производством и реализацией	54 112,54
Расходы на приобретение работ и услуг производственного характера, выполняемых сторонними организациями (Разработка проекта/Экспертиза/Техплан)	5 054 101,00
Оплата больничного листа за счет работодателю	19 643,82
Материальные расходы	59 593,51
Расходы на сертификацию, аккредитацию, обязательное страхование ответственности	46 940,56
Суммы страховых взносов на обязательное пенсионное страхование, обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование	594 434,33
Расходы на страхование транспортного средства	193 021,00
Расходы на оплату услуг связи	39 477,42
Расходы на управление организацией	120 000,00
Взносы в саморегулируемую организацию	162 500,00
Расходы на участие в электронной процедуре	54 880,80

С учетом прочих доходов и расходов по бухгалтерскому учету по итогам 2021 года получена прибыль до налогообложения в размере 31 028 925 рубля 58 копеек (Форма «отчет о финансовых результатах» стр. 2300).

В составе прочих расходов отражены (Форма «Отчет о финансовых результатах» стр. 2350):

- благотворительная-спонсорская помощь -110 000 рублей 00 копеек;
- расходы на расчетно-кассовое обслуживание – 189 677 рублей 07 копеек;
- неустойка (штрафы, пени) за ненадлежащее исполнение договора - 340 235 рублей 38 копеек;
- расходы по договору купли-продажи недвижимого имущества - 7 067 936 рублей 50 копеек;
- расходы по оплате пеней, штрафов по налогам и сборам - 13 514 рублей 53 копейки;

- проценты по банковскому кредиту - 702 489 рублей 30 копеек;
- списание безнадежной дебиторской (кредиторской) задолженности - 884 934 рублей 13 копеек;
- расходы на уплату государственной пошлины – 43 540 рублей.

По итогам 2021 года получена прибыль от финансово-хозяйственной деятельности – 29 555 214 (двадцать девять миллионов пятьсот пятьдесят пять тысяч двести сорок четыре) рублей 58 копеек, в том числе прибыль на 1 акцию – 295 552 (двести девяносто пять тысяч пятьсот пятьдесят два) рубля.

По итогам 2020 года получена прибыль от финансово-хозяйственной деятельности – 14 233 708 (четырнадцать миллионов двести тридцать три тысячи семьсот восемь) рублей 02 копейки, в том числе прибыль на 1 акцию – 142 337 (сто сорок две тысячи триста тридцать семь) рублей.

13. С целью обеспечения обязательств по кредитному соглашению №КР/512020-004120 от 28.10.2020 года с Банком ВТБ (ПАО) заключены следующие соглашения:

- договор поручительства №КР/512020-004120-п01 (Поручитель Шевляков Валерий Владимирович обязуется отвечать перед Банком за исполнение обязательств в полном объеме – 5 810 000 рублей);
- договор поручительства №КР/512020-004120-п02 (Поручитель Некоммерческая организация «Фонд поддержки предпринимательства Орловской области несет перед Банком субсидиарную ответственность, ограниченную суммой в 4 000 000 рублей);
- договор о залоге движимого имущества №КР/512020-004120-з02 (предмет залога – Автомобиль MERCEDES-BENZ V 250 D4 MATIC, залоговая стоимость 3 330 600 рублей).

14. С целью обеспечения обязательств по кредитному соглашению №НЛ/512021-002820 от 03.08.2021 года с Банком ВТБ (ПАО) заключены следующие соглашения:

- договор об ипотеке №КР/512021-002820-з01 от 11.06.2021 года между Банком ВТБ (ПАО) и ООО «Номинал» (предмет залога – нежилое здание офисно-складское кадастровый номер 77:06:0009001:1038);
- договор поручительства №КР/512021-002820-п01 от 11.06.2021 года между Банком ВТБ (ПАО) и ООО «Номинал»;
- договор поручительства №КР/512021-002820/п02 от 11.06.2021 года между Банком ВТБ (ПАО) и Шевляковым Валерием Владимировичем;
- договор поручительства №КР/512021-002820/п03 от 11.06.2021 года между Банком ВТБ (ПАО) и Сарксяном Гайком Саркисовичем.

15. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности

В 2021 году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не происходило.

16. Информация о событиях после отчетной даты

Данных событий нет.

17. Раскрытие информации о связанных сторонах.

Директор ЗАО «Горпроект»: обязанности исполнительного органа возложены на управляющую организацию – ООО «Управляющая консалтинговая компания».

По состоянию на 31 декабря 2021 года Акционеры – Шевляков Валерий Владимирович, Фарамазов Левон Эдуардович. Общее количество акций – 100 (сто) штук.

Полный перечень связанных сторон, включая зависимые компании

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
Шевляков Валерий Владимирович	Акционер ЗАО «Горпроект» - количество ЦБ – 50 штук	Договоры займа, Договоры подряда

Характеристика отношений с акционером

Наименование договора	Сумма, руб
Займ 1 от 16.01.2017	1 950 000,00
Займ 1 от 18.01.2019	3 650 000,00
Займ 1 от 20.01.2020	4 420 000,00
Займ 1/3 от 11.01.2016	5 440 000,00
Займ б/н от 02.11.2018	2 100 000,00
Займ 2 от 05.02.2021	5 500 000,00
Договор подряда 121-21 от 31.03.2021	216 000,00
Договор подряда 122-21 от 31.03.2021	1 150 000,00

ЗАО «Горпроект» является участником ООО «Дом Орел Строй», владеющим 24% Уставного капитала Общества.

Раскрытие информации о связанных сторонах (характеристика отношений с Обществом):

Наименование договора	Сумма, руб
Договор подряда 074-21 от 05.08.2021 года	6 105 000,00

18. Филиалы и представительства отсутствуют.

19. Величина чистых активов по состоянию на:

- 31.12.2019 года – 39 871 тысяч рублей;

- 31.12.2020 года – 54 105 тысяч рублей;

- 31.12.2021 года – 83 660 тысяч рублей.

Организация планирует продолжать свою деятельность непрерывно в течение следующих 12 календарных месяцев.

01.06.2022 года

Директор

Управляющей организации

Главный бухгалтер



К. В. Паносян

Л. Ю. Шекшуева