

**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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2022г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5110	за 2021г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
в том числе:														
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2022г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)
	5111	за 2021г.	42	(42)	-	-	-	-	-	-	-	-	42	(42)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5130	1	1	1
в том числе:				
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2021г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2021г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)  **Кривошеев Владимир Николаевич**
(расшифровка подписи)



27 февраля 2023 г.

[illegible]

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	5240	за 2022г.	-	526	-	(526)	-
в том числе:	5250	за 2021г.	-	189	-	(189)	-
Ремонт	5241	за 2022г.	-	526	-	(526)	-
	5251	за 2021г.	-	-	-	-	-
Компьютер	5242	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2021г.	-	189	-	(189)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	5 104	4 356	4 031
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	2 694	2 791	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 259	413	413
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	3 552	3 825	5 004
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств				
Долгосрочные активы к продаже	5288	51 973	51 973	51 973



Руководитель  **Кривошапов Владимир Николаевич**
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5305	за 2022г.	30 000	-	218 000	218 000	2 088	-	30 000	-	-	
	5315	за 2021г.	53 000	-	224 000	247 000	912	-	30 000	-	-	
в том числе:												
	5306	за 2022г.	30 000	-	218 000	218 000	2 088	-	30 000	-	-	
	5316	за 2021г.	53 000	-	224 000	247 000	912	-	30 000	-	-	
	5300	за 2022г.	30 000	-	218 000	218 000	2 088	-	30 000	-	-	
Финансовых вложений - итого	5310	за 2021г.	53 000	-	224 000	247 000	912	-	30 000	-	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

Руководитель

(подпись)

Кривошапов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2023 г.

4.1. Наличие и движение запасов

4.1. Паличие и Движение Запасов														
Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			На конец периода			На конец периода					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (выдачей)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	
Запасы - всего	5400	за 2022г.	625	-	625	30 167	(25 195)	-	X	5 597	-	5 597		
	5420	за 2021г.	105	-	105	33 930	(33 410)	-	X	625	-	625		
В том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022г.	43	-	43	4 099	(4 110)	-		32	-	32		
	5421	за 2021г.	27	-	27	380	(364)	-		43	-	43		
Готовая продукция	5402	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5422	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары для перепродажи	5403	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5423	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5424	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022г.	582	-	582	26 067	(21 085)	-		5 565	-	5 565		
	5425	за 2021г.	78	-	78	33 550	(33 046)	-		582	-	582		
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5426	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5407	за 2022г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		
	5427	за 2021г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-		

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Кривошапов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение Дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					поступление				выбыло					
			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 долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022г.	16 748	-	4 383	162	(6 648)	-	-	-	-	X	X	-
	5530	за 2021г.	16 885	-	8 159	78	(8 395)	-	-	-	-	X	-	1
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022г.	9 336	-	3 698	-	(4 774)	-	-	-	-	-	-	8 260
	5531	за 2021г.	10 404	-	4 856	-	(5 923)	-	-	-	-	-	-	9 336
Авансы выданные	5512	за 2022г.	115	-	19	-	(62)	-	-	-	-	-	-	72
	5532	за 2021г.	450	-	37	-	(372)	-	-	-	-	-	-	115
Прочая	5513	за 2022г.	7 297	-	666	162	(1 812)	-	-	-	-	-	1	6 314
	5533	за 2021г.	6 032	-	3 266	78	(2 100)	-	-	-	-	21	-	7 297
	5514	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2022г.	16 748	-	4 383	162	(6 648)	-	-	-	-	X	1	14 646
	5520	за 2021г.	16 885	-	8 159	78	(8 395)	-	-	-	-	X	-	16 748

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

C.11

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель
(подпись)



Криушанов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

27 февраля 2023 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	3 983	722
Расходы на оплату труда	5620	27 983	26 807
Отчисления на социальные нужды	5630	5 109	5 284
Амортизация	5640	860	724
Прочие затраты	5650	24 623	34 218
Итого по элементам	5660	62 558	67 755
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(4 983)	(504)
Изменение остатков (уменьшение [+]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	57 575	67 251

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

Руководитель

(подпись)

Кривошапов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2023 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 850	2 140	(2 576)	-	1 414

Руководитель

(подпись)

Кривошапов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2023 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

Руководитель _____

(подпись)

(расшифровка подписи)

Кривошапов Владимир
Николаевич



27 февраля 2023 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2022г.		за 2021г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		за 2022г.			
		за 2021г.			
в том числе:					
		за 2022г.			
		за 2021г.			
		5911	-	-	-
		5921	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Кривошапов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)



27 февраля 2023 г.

П О Я С Н Е Н И Я
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
Акционерного общества «Ленгипромез»
за 2022год.

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), Указам 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 31.12.2022года 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 2020 году - 79 чел.

* в 2021 году - 67 чел.

* в 2022 году - 43 чел.

Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества на 31.12.2022года 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: 191119, г. Санкт-Петербург, наб. Обводного канала, д. 93а, литера А, этаж 3, офис 5Н, кабинет 2, Бизнес-центр Нептун; 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.

Информация о бенефициарах

Кривошапов Владимир Николаевич владеет 50,13% акций в ООО «Ленгипромез». В свою очередь, ООО «Ленгипромез» является владельцем 72,6175% акций в АО «Ленгипромез». Поскольку В.Н.Кривошапов владеет 1352 акциями АО «Ленгипромез» из 117740шт. (1,15%), участие его в капитале этого общества следует признать косвенным. Доля косвенного участия Кривошапова В.Н. в АО «Ленгипромез» составит: $0,5013 \times 0,726175 = 0,364$ или 36,4%. Следовательно, Кривошапов В.Н. имеет преобладающее участие в капитале (более 25%) и отвечает признакам бенефициарного владельца АО «Ленгипромез».

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;
- Единоличный 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. Козлович Михаил Олегович - Председатель совета директоров АО «Ленгипромез»;
2. Кривошапов Владимир Николаевич – АО «Ленгипромез», генеральный директор;
3. Кривошапов Сергей Владимирович – АО «Ленгипромез», зам.генерального директора;
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
Щечелов Александр Олегович	АО «Ленгипромез» Управляющий 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 отпускными), руб.:

Кривошапов Владимир Николаевич - Генеральный директор — 6357957;

Насредин Валентин Хабибович - первый заместитель генерального директора – 1368951;

Кривошапов Сергей Владимирович – заместитель генерального директора – 1455435.

Щечелов Александр Олегович – управляющий делами – 1912346.

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»:

<i>ФИО</i>	<i>Место работы, должность</i>
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).

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.

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств.

Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем списания объекта основных средств с бухгалтерского учета.

Амортизация по объектам ОС начисляется ежемесячно – по состоянию на последнее число месяца.

Объекты стоимостью до 100 000 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, транспортные средства, земельный участок. Все группы основных средств оцениваются по первоначальной стоимости.

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

Затраты свыше 100 000 руб. на проведение ремонта объектов ОС с частотой более 12 месяцев признаются ОС. В 2022 году производился ремонт кровельного покрытия – 526тыс.руб.

Автотранспорт используется для административно- хозяйственных нужд АО «Ленгипромез» и на 31.12.2022года 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.

Согласно Приказу 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.

Инвестиционная недвижимость (офисные помещения, в которые сданы в операционную аренду) отражается в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства». Балансовая стоимость её составляет 5104тыс.руб. и отражается отдельно по строке 1150.

Первоначальная стоимость ОС на 31.12.2022года составляет 39 760 тыс.руб.

Из них:

- Первоначальная стоимость здания - 16 577 тыс. руб.;

- Первоначальная стоимость прочих основных средств составляет 16 840тыс. руб., в том числе: машины и оборудование – 7 899 тыс. руб., транспортные средства – 4 417 тыс. руб., офисное оборудование– 3 998 тыс. руб., другие виды основных средств – 526 тыс. руб.;

- Балансовая стоимость земельного участка под зданием института – 3 552 тыс. руб.;

- Право пользования земельным участком – 2791 тыс.руб

АРЕНДА

Общество арендует земельный участок площадью 1263 кв.м на 49 лет до 28.08.2050 года согласно Договору с Комитетом имущественных отношений Санкт-Петербурга №12/ЗД-01273 от 01.11.2001г.

Обязательство по аренде земельного участка первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату оценки – 8 146тыс.руб..

Организация в качестве арендатора для расчета величины обязательств по аренде начисляет проценты (10% годовых) на дату уплаты арендных платежей. За 2022год - 249 тыс.руб. Права пользования активами на 31.12.2022 отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1150 отдельно – 2694тыс.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 16.10.2028года.

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 отражено:

Сч. 001 – банкомат в холле здания;

Сч.012 Возвратная тара (бутыли для воды);

Сч. Мц.04 – инвентарь и хоз.принадлежности в эксплуатации.

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 2020году 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 31.12.2022 сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в 1214212 руб., срок исполнения — 2023 год и резерв для ликвидации ЧС 200000руб.

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 договора с АО "НЕВСКИЙ ЭКОЛОГИЧЕСКИЙ ОПЕРАТОР" на вывоз, прием и переработку отходов;
- утилизация люминесцентных ламп (ООО "ЮНЭП").

Оценка финансового состояния и результатов хозяйственной деятельности

<i>Выручка, тыс.руб.</i>	<i>ОКВЭД</i>	<i>2021 год</i>	<i>2022 год</i>
От реализации проектных работ:	71.11.1	26 552	13 950
Прочие работы, услуги	71.11.1	170	
Сдача офисных помещений в аренду	68.20.2	23 272	43 598
Итого:		49 994	57 548

Основной деятельностью института в 2022 году являлась сдача офисных помещений в аренду.

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	13 950	24,24	6408,3	17,57
Сдача в аренду помещений	43 598	75,76	30054,7	82,43
Итого	57 548	100	36 463	100

Географически работы выполнялись в Санкт-Петербурге.

Основные показатели работы АО «Ленгипромез»

<i>№ n/n</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>Единица измерения</i>	<i>2020г</i>	<i>2021г</i>	<i>2022г</i>
1	Объем сдачи проектной продукции, всего	тыс. руб.	77 994	26 552	13 950
	в т.ч. выполнено собственными силами	тыс. руб.	62 001	16 412	13 950
2	Среднесписочная численность	человек	79	67	43
	в т.ч. производственный персонал	человек	39	30	10
3	Среднегодовая выработка на одного работающего	тыс. руб.	1 590	547	1395
4	Управленческие расходы	тыс. руб.	-	34 206	36 490
5	Прибыль от основной деятельности, всего	тыс. руб.	6 238	-17 257	-27
6	Прибыль от деятельности, не связ. с производством, всего	тыс. руб.	-3193	59	-5 073
7	Прибыль, всего	тыс. руб.	3 045	-17 198	-5100

За отчетный год объем проектных работ, выполненный собственными силами, составил **13 950 тыс. руб.**

По сравнению с 2021 годом объем работ, выполненных собственными силами, **снизился на 47%.**

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

Наименование Заказчика	Объем выполненных работ собственными силами в 2020 году, тыс. руб.	Объем выполненных работ собственными силами в 2021 году, тыс. руб.	Объем выполненных работ собственными силами в 2022 году, тыс. руб.
АО «ВМЗ»	21 453		
АО «Уральская Сталь»	26 350	3 350	1 500
ООО «Городской институт проектирования мет.заводов»	3 915	12 862	
СЕВЕРСТАЛЬ ПАО	10 283		
ПАО «ЧКПЗ»		200	
АО «ОЭС»			11 500
ООО «СИП»			950
Всего:	62 001	16 412	13 950

Заработная плата, начислено, тыс.руб.

	2020г	2021г	2022г
Заработная плата, тыс. руб.	41 446	30 214	29 919
в т.ч. производственный персонал, тыс.руб.	20 208	10 465	6 758
Среднесписочная численность, человек	79	67	43
в т.ч. производственный персонал, человек	39	30	10
Средняя зарплата за год, тыс.руб.	525	451	696
в т.ч. производственный персонал, тыс. руб.	518	349	676
Среднемесячная зарплата, рублей	43 719	37 579	57 983
Среднемесячная зарплата производственного персонала, рублей	43 178	29 071	56 317
Среднегодовая выработка на 1 работающего, тыс. руб.	1 590	547	1395
Фонд оплаты труда (зарплата и налоги в фонды страхования)	53 663	37 934	36 995

	2020/2019	2021/2020	2022/2021
Среднегодовая выработка на 1 работающего (производственный персонал), в % к предыдущему году	101,9	34,4	255
Среднемесячная зарплата производственного персонала, в % к предыдущему году	101,3	67,3	193,7

Поступления денежных средств (тыс. руб.) без НДС

Наименование показателя	2020г	2021г	2022г
ПИР	79 033	27 271	11 926
Авансы	340	236	4 660
Аренда	22 045	23 470	43 112
От продажи внеоборотных активов		1 394	121
Прочие	8 985	26 214	2 649
ИТОГО:	110 403	78 585	62 468

Платежи (тыс. руб.) без НДС

Наименование показателя	2020г	2021г	2022г
Оплата труда	52 937	34 607	34 408
Оплата поставщикам	47 409	27 732	23 185
Прочие платежи	9 610	10 817	9 807
ИТОГО:	109 956	73 156	67 400

Состав затрат, %

Наименование затрат	2020г	2021г	2022г
Зарплата	50	47	47
Внебюджетные фонды	11	10	9
Обслуживание здания	12	16	25
Материалы	5	5	2
Основные средства (амортизация)	1	1	2
Ремонт основных средств	13	8	9
Услуги связи	1	1	1
Прочие	7	12	5
ИТОГО:	100	100	100

Дебиторская и кредиторская задолженность

На 31.12.2022 со сроком погашения 2023год у Общества имеется:

Краткосрочная дебиторская задолженность - **10 265 901**руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность - **8 912 121**руб.

По дебиторской задолженности ООО «Юг» в сумме **4 379 850**руб. в 2022году проводились судебные рассмотрения, которые наше Общество выиграло. На величину задолженности был создан резерв по сомнительным долгам.

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.

Корректировка данных отчетного периода в связи с изменениями учетной политики

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	17 375	6 074	23 449
Отложенные налоговые активы	1180	3 516	558	4 074
Итого по разделу I	1100	20 891	6 632	27 523
БАЛАНС	1600	126 818	6 632	133 450
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	101 615	1 555	103 170
Итого по разделу III	1300	112 849	1 555	114 404
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 030	2 286	4 316
Прочие обязательства	1450	-	2 791	2 791
Итого по разделу IV	1400	2 030	5 077	7 107
БАЛАНС	1700	126 818	6 632	133 450

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. С 2023 года идет повышение арендной платы на величину инфляции (11-12%).

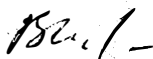
Руководство Общества полагает, что западные санкции, введенные против России в связи со специальной военной операцией на Украине, не ставят под сомнение непрерывность работы Общества, но все равно анализирует экономическую ситуацию в сложившихся условиях, чтобы принять соответствующие меры для продолжения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

Генеральный директор



В.Н.Кривошапов

Главный бухгалтер



В.М.Иванова

27.02.2023