

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ ЗАО "ПРОЕКТ-1" ЗА 2023 ГОД

1. Общие сведения

Закрытое акционерное общество "ПРОЕКТ-1" зарегистрировано ИФНС № 2 по г. Краснодару 15.01.1993г. Свидетельство о регистрации № 007194110 ИНН 2310002410 КПП 231001001 ОГРН 1022301598956 Юридический адрес: 350000 Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Базовская, 34

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности. В бухгалтерской отчетности раскрыты данные по группам статей, включенных в бухгалтерский баланс, и статей, включенных в отчет о финансовых результатах, в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 "Бухгалтерская отчетность организации". Отчетность составлена по формам, утвержденным Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н в составе: Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменении капитала, Отчет о движении денежных средств,

Пояснения к бухгалтерскому балансу.

- 1.1. Уставный капитал организации: 265 000,00(двести шестьдесят пять тысяч)рублей оплачен полностью.
- 1.2. Количество акционеров: 12 физических лиц: Аносов В.М., Белоусова В.Е., Белых Н.Я., Гуляшко С.А.,Жгунов С.В,Ищенко О.А. Корнет И.В.,Никифорова Л.Ф.,Николайчук С.В., Пархоменко Н.П.,Тарасова Н.В.,Титов М.Н.
- 1.3. Ревизионная комиссия в составе трех человек: председатель Демидкина А.А., члены- Гега А.В., Николайчук В.В..
- 1.4. Основной вид деятельности: архитектурная деятельность ОКВЭД 71.11, 71.12.1, 71.12.12, 71.12.13
Дополнительный вид деятельности - сдача нежилых помещений в аренду 68.20.2
- 1.5. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года - 5 человек.
- 1.6. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
- 1.7. Органом управления организации является собрание акционеров.
- 1.8. Исполнительным органом и органом управления является Генеральный директор Николайчук Сергей Васильевич
- 1.9. ЗАО "ПРОЕКТ-1" освобождался с 2023 года от обязательного ежегодного аудита бухгалтерской отчетности. Непубличные акционерные общества проводят аудит с доходов 800 млн.рублей и сумма активов баланса до 400 млн.руб. Однако сохраняется право на проведения аудита по собственной инициативе, для этого необходимо коллегиальное решение тех акционеров, которые имеют право голоса на общем собрании. На общем собрании ЗАО "ПРОЕКТ-1" решение о проведении аудита за 2023 год не принималось.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО"ПРОЕКТ-1" утверждена приказом генерального директора Николайчук Е.В. От 22.12.2014г № 87 Применяется упрощенная система налогообложения - доходы минус расходы.
Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально - производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от продажи работ, услуг определяется по отгрузке.

ЗАО"ПРОЕКТ-1" отражает последствия изменения учетной политики с 01.01.2023г. с началом применения новых Федеральных стандартов бухгалтерского учета

3. Информация об аффилированных лицах.

Список владельцев ценных бумаг, акции обыкновенные именные, с долей не менее 5% от Уставного капитала: Всего по списку пять акционеров: Аносов В.М. - 5,66%, Белых Н.Я - 32,076%, Жгунов С.В - 5,66%, Титов М.Н.- 5,66%, Николайчук С.В. - 33,96%.

4. Связанные стороны

В отчетном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции. Общим собранием акционеров ЗАО "ПРОЕКТ-1" была рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2022 год. Дивиденды не объявлялись и не выплачивались. Размер вознаграждений (оплата труда, премии с учетом начисленных на них налогов и иных обязательных платежей), выплаченных ЗАО "ПРОЕКТ-1" основному управленческому персоналу в 2022 году (ПБУ 11\2008) составило 974 800 рублей

Физических лиц, отвечающих признакам бенефициарного владельца (согласно ФЗ от 07.08.2001г. № 115-ФЗ) ЗАО "ПРОЕКТ-1" не имеет.

5. Основные показатели деятельности организации за 2022год

	2023г.	2022г.
Выручка (стр.2110 Ф 2) руб.	6 792 486	3 928 671
в т.ч. аренда руб.	3 787 186	3 280 971
копирование ПСД	69 200	122 700
проектные работы руб.	2 936 100	525 000
Себестоимость(стр.2120 Ф2)	6 204 522,49	4 268 865,02
в том числе:		
1. Фонд оплаты труда руб.	2 330 520	1 664 170,81
2. налоги на зарплату руб.	509 805	383 337,85
3. аренда земли руб.	901 917	417 265
4. налог на имущество руб.	140 855	136 305
5. амортизация руб.	280 788	280 788
6. бумага, канцтовары, картриджи и т.д.руб.	37 180	40 666,89
7. членские взносы СРО руб.	54 500	54 500
8. програм. обесп. руб.	87 760	121 785
9. коммунальные услуги руб.	670 174	673 786,09
10. аудиторские услуги руб.	65 000	55 000
11. суббподряд руб.	916 500	230 000
12. хостинговые услуги руб.		7 485
13. реклама руб.		27 233
14. компенсация автотран	25 200	28 800

15. опрессовка теплотрассы	23 500	70 000
16. юридические услуги	57 500	
17. повышение квалификации	74 500	
18. прочие услуги руб.	28 853,49	77 742,38

6. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023г.

Основные средства

(стр. 1150 Ф1)

(в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Административные здания литер "АА1"		218672				218672
литер "ББ"		2053073				2053073
литер "К"		35 037				35 037
литер "И"		4 762 182				4 762 182
литер "М"		10 777				10 777
литер "Н"		10 777				10 777
Итого:		7 090 518				7 090 518

Согласно Выписки из Единого государственного реестра недвижимости кадастровая стоимость объектов недвижимости ЗАО "ПРОЕКТ-1" за 2023год не поменялась. Переоценку, дооценку или уценку основных средств в 2023 году не проводили. Инвентаризация проведена на 31.12.2023 года на основании приказа от 18.12.2023г. № 33, перед составлением годового отчета. Излишек и недостач нет.

7. Амортизация основных средств

(стр. 1150ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Административные здания литер "АА1"		96989		8664		105653
литер "ББ"		1268875		81300		1350175
литер "К"		11928		1380		13308
литер "И"		2920771		188580		3109351
литер "М"		3684		432		4116
литер "Н"		3684		432		4116
Итого:		4305931		280788		4586719

Амортизация рассчитывалась линейным методом.

Приобретение и выбытие основных средств не производилось.

8. Материалы

(стр. 1210 Ф1)

(в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Поступление сч. 60			27744,05	27744,05		
Поступление сч. 71			117851,9	117851,9		
Итого:			145595,95	145595,95		

Материалы оприходованы по накладным, актам, счетам-фактурам. Списание материалов производилось по стоимости единицы приобретения

9. Касса

(стр. 1250 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Итого:			0	0		

Лимит кассы на 2023 год утвержден приказом № 41 от 24.12.2021 г. и составляет 0 рублей

Счет Касса в 2023 году не использовалась. Зарплата перечислялась на расчетные счета сотрудников.

10. Расчетный счет

(стр. 1250 Ф1)

(в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Расчетный счет	87081,84	-	6819586	6206864,38	699803,46	-

Валютного счета нет. Специальные счета (счет 55) не использовались. Денежные средства в пути (счет 57) не использовались. Финансовых вложений (счет 58) нет. Резерв под обеспечение финансовых вложений не создавался.

11. Расчеты с поставщиками и подрядчиками

(стр. 1230 Ф1)

(в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
НЭСК Красн. энергосбыт	6154,51		321000	321168,93	5985,58	
Водоканал	223,66		6738,22	6587,57	374,31	
-"-негат.возд.		73,38	1845,91	1386,62	385,91	
Филиал АО "АТЭК"		16824,97	266557,47	245439,01	4293,49	
АО "Мусороубор.компания"			29976,98	29976,98		
-"-			11519,04	11519,04		
Ростел.(ЮТК) (услуги Б-2)		18,36	364,61	389,09		42,84
Ростелеком (услуги связи)		43,96	58278,82	53715,10	4519,76	
Чистые ключи			5380	5380		
Некомерческ. парт. (СРО)			48000	48000		
-"- НОПРИЗ			6500	6500		
АО Регистратор КРЦ			24000	24000		

АО Регистратор КРЦ			13000	13000		
ООО"КЕХ еКоммерц"	34		2000	1802	232	
АО"Интерфакс"			1805	1805		
ООО"Эксперт Аудит"			65000	65000		
ООО"СиСофтКубань"			22200	22200		
ИП Репин А.С.			456500	456500		
ООО"ФИНТЕК"			4480	4480		
ОООКомпания Тензор			2500	2500		
ООО АПИ ГАРАНТ			39000	39000		
ООО"ЦИАН"			4796	4796		
СКБ КОНТУР			19580	19580		
ООО"КОМУС"			11596,05	11596,05		
ООО"АТРИУМ"			15298	15298		
ООО"ХОСТИНГ"			3400	3400		
ООО"АТЭК-СЕРВИС			23500	23500		
ООО" МАП"			5000	5000		
ООО ФИШТ			460000	460000		
ОООЦДПО"БАКРУМ"			66000	66000		
УФК Арбитражный суд			70000		70000	
Николайчук С.М.			20000	20000		
Ф-л Южный ООО ДНС			850	850		
ИП Нешко М.М			2000	2000		
ООО"Профэксперт"			3500	3500		
ИТОГО:	6412,17	16960,67	2092166,10	1995869,39	85791,05	42,84

Кредиторская задолженность ПАО Ростелеком услуги связи 42,84 руб. Дебиторская задолженность это переплата за коммунальные платежи, т. е аванс за январь месяц 2024г.

Дебиторская и кредиторская задолженность является текущей. Просроченной задолженности нет.

12. Расчеты с заказчиками

(стр. 2110 Ф2)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ООО ПКФ"Самсон"			16000	16000		
ООО"Гражданстройпроект"			145000	145000		
Чернова Светлана Борисовна			100000	100000		
ИП Деркачев Е.Н			100000	100000		
ООО "ПОБЕДА"			1211100	1211100		
Гаджиев Андрей Сергеевич			528200	528200		
АО МПБК "ОЧАКОВО"			96000	75600	20400	

ООО"Управляющая компания "Абсолют" ЭССЕТ"ЭверестЗемля"			6540	6540		
ООО"Управляющая компания "Абсолют" ЭССЕТ ЭПИФ Ресурс			325920	325920		
ООО "ОФИОН"			6540	6540		
Администрация Усть-Лабинска			295000	236000	59000	
АО"Краснодарагроспецпроект"			175000	175000		
ИТОГО	0	0	3 005 300	2 925 900	79 400	0

13. Расчеты по долгосрочным кредитам и займам

(стр. 1410 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
Получено организ.		1190000				1190000

Получен безпроцентный займ от Николайчука С.В. Генерального директора по договору от 09.12.2019г., доп.соглашение от 08.12.2021г. на сумму 1000000 руб., По договору от 25.12.2019г., доп.соглашение от 21.12.2021г. На сумму 290000 руб. для погашения задолженности по арендной плате за земельный участок. Срок погашения 30.12.2023г. ЗАО"ПРОЕКТ-1" выплатило 30.12.2021г. часть беспроцентного займа в сумме 100 000руб.

14. Расчеты с бюджетом (счет 68)

(стр. 1520,1230 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
НДФЛ	-	-	308259	308259	-	-
Штрафы пени	-	-	866,58	866,58	-	-
Единый налог УСН		33063	53976	67661	-	46748
Налог имущество		-	140855	140855	-	-
Итого		33063	503956,58	517641,58	-	46748

Кредиторская задолженность в бюджет образовалась по налогу на УСН за 4 квартал 2023г.
Кредиторская задолженность является текущей.

15. Расчеты с бюджетом (счет 69)

(стр. 1520, 1230 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
ФСС несч.случай	-	-	14309,23	14309,23	-	-
ЕНП	-	-	495495,75	495495,75	-	-
Итого	-	-	509804,98	509804,98	-	-

Кредиторская и дебиторская задолженность по страховым взносам в бюджет отсутствуют.

16. Расчеты с персоналом по заработной плате

(стр. 1520 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
			2330520,34	2330520,34		

Начисленно заработной платы - 2 119 455 руб., отпускных 207 926 руб., больничные- 3149,34 руб.

Начисление зарплаты производилось на основании приказов по штатному расписанию на 2023г., таблицей учета рабочего времени, количеству отработанных дней. Кредиторской и дебеторской задолженности по расчетам по оплате труда отсутствует

17. Расчеты с подотчетными лицами

(стр.1520 Ф1)

(в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
	-	-	124456,16	124456,16	-	-

Суммы в подотчет выдавались на основании приказов на приобретение материалов для текущего ремонта нежилых помещений, хозяйственных нужд, бумаги, картриджей, почтовые расходы. Материалы приходовались на счет "Материалы" и списывались по актам списания. Дебиторская и кредиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами отсутствует.

18. Расчеты с персоналом по прочим операциям

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
	-	-	25200	25200	-	-

Прочие операции - это выдача компенсации на использование автотранспорта на поездку по объектам, выдавалась по приказам за каждый месяц работы.

19. Расчеты с учредителями

Не производились.

20. Расчеты с разными дебеторами и кредиторами

(стр. 1520 Ф1, стр. 1230 Ф1)

в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
	5400		3848186	3901186	15000	62600

Дебиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 15 000руб., оплата арендной платы за декабрь месяц 2023г. ООО "ТЕРМИНАЛ"- 10800руб. И ООО "Агроснабинвест" 4200 руб.. Дебиторская задолженность является текущей. Кредиторская задолженность это арендная плата оплаченная авансов за январь 2024года.

22. Расчеты по арендной плате за земельный участок (стр. 2120 Ф2) в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
			801917	801917	-	-

Арендную плату за землю платили из расчета фактического использования земельным участком с кадастровым номером 23:43:0303071:24.

23. Уставный капитал (стр.1310 Ф1) (в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
		265000			-	265000

Уставный капитал разделен на 53 обыкновенные акции, номинальной стоимостью 5000 руб (стр.1520Ф1,стр. 1230Ф1) Оборотов в 2022году не было.

24. Собственные акции Счет не использовался.**25. Добавочный капитал** (стр.1340 Ф1) (в рублях)

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
		3216528,57			-	3216528,57

26. Нераспределенная прибыль (убыток) **2023 год** (стр. 1370 Ф1) в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
	2118759,23			440945,33	1677813,90	

27. Нераспределенная прибыль (убыток) **2022г** (стр.1370Ф1) в рублях

Показатель	На начало года		Изменения за период		На конец года	
	Дт	Кт	Дт	Кт	Дт	Кт
	1615943,07		502816,16		2118759,23	

По итогам года 2023 получена прибыль в сумме 440945,33 руб.
 Предприятие принимает меры по стабилизации и улучшению финансового положения, путем поиска новых заказчиков, расширение рынка сбыта, подачи рекламы.
 ЗАО "ПРОЕКТ-1" не планирует ликвидироваться и намерено продолжать свою деятельность не прерывно в течении 12 месяцев после отчетной даты.

28. Продажи

2023год

2021год (стр.2110 Ф2)

в рублях

Показатель		
	6 792 486	3928671

Резервы предстоящих расходов не формировались. Доходы будущих периодов не использовались.
Забалансовые счета не ведутся.

29. Прочие доходы и расходы

(стр. 2350 Ф2)

в рублях

Показатель	2023 год		2022год	
	Дт	Кт	Дт	Кт
Вода очищенная	5380	5380	3740	3740
Услуги АО"КРЦ"	37000	37000	43000	43000
Штрафы пени	874,96	874,96	109,61	109,61
Услуги банка	36102,22	36102,22	36575,53	36575,53
			40000	40000
	79357,18	79357,18	123425,14	123425,14

События после отчетной даты, которые смогли бы существенно отразиться на финансовом положении отсутствуют.

29 января 2024г.

Генеральный директор ЗАО "ПРОЕКТ-1"

Главный бухгалтер






Николайчук С.В.

Белых Н.Я.