

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**К годовому бухгалтерскому балансу за 2020 г.**

**Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-изыскательская компания  
«Техпроект»**

**1. Основные сведения об организации**

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Проектно-изыскательская компания «Техпроект»

Краткое наименование: ООО «ПИК «Техпроект»

Юридический и фактический адрес:

195196, г. Санкт-Петербург, ул. Стахановцев, д. 14, корпус 1, литер А, офис 209

Дата государственной регистрации: «14» апреля 2008 г.

ОГРН: 1089847150656

ИНН: 7804388347

КПП: 780601001

Зарегистрировано в ИФНС России № 15 по г. Санкт-Петербургу «14» апреля 2008 г.

Свидетельство: серия 78 № 006862620

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона № 402 - ФЗ «О бухгалтерском учете».

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Среднесписочная численность работающих на конец 2019 г. составила 7 человек.

Основной вид деятельности Общества: деятельность в области архитектуры, инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этих областях (код по ОКВЭД - 71.1).

Состав членов исполнительных и контрольных органов организации:

Генеральный директор Герус Татьяна Алексеевна.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2020 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

**2. Пояснения к бухгалтерскому балансу**

**2.1. Нематериальные активы**

Стоимость НМА на конец 2020 года составила 1 093 241,67,00 руб.

Амортизация НМА на конец 2020 года составила 604 346,67 руб.

**2.2. Основные средства**

Стоимость ОС на конец 2020 года составила 2 327 578,38 руб.

Амортизация ОС на конец 2020 года составила 1 880 178,17 руб.

### **2.3. Дебиторская задолженность**

Дебиторская задолженность Общества на конец 2020 года складывается из задолженности поставщиков и подрядчиков, задолженность покупателей и заказчиков, переплаты по страховым взносам, прочих расчетов с разными дебиторами и кредиторами, переплаты по расчетам с персоналом по оплате труда.

Задолженность поставщиков и подрядчиков на конец 2020 года составила 848 591,39 руб.

Задолженность покупателей и заказчиков на конец 2020 года составила 3 855 400,00 руб.

Переплата по страховым взносам на конец 2020 года составила 20 328,27 руб.

Задолженность по прочим расчетам с разными дебиторами и кредиторами на конец 2020 года составила 685,38 руб.

Переплата по расчетам с персоналом по оплате труда на конец 2020 года составила 1 144,00 руб.

### **2.4. Денежные средства**

Денежные средства учитываются на расчетных счетах Общества.

Остаток денежных средств на расчетных счетах Общества на 31.12.2020 г. составил 6 724 532,06 руб.

### **2.5. Уставный капитал**

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2020 г. составляет 11 000,00 рублей.

### **2.6. Нераспределенная прибыль**

Нераспределенная прибыль Общества на конец 2020 года составила 11 896 392,28 руб.

### **2.7. Кредиторская задолженность**

Кредиторская задолженность Общества на конец 2020 года складывается из задолженности перед поставщиками и подрядчиками, по налогу на доходы физических лиц, по налогу при применении УСНО.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками на конец 2020 года составила 22 431,03 руб.

Задолженность по налогу на доходы физических лиц на конец 2020 года составила 14 480,00 руб.

Задолженность по налогу при применении УСНО на конец 2020 года составила 442 673,00 руб.

## **3. Пояснения к отчету о прибылях и убытках**

### **3.1. Выручка (доходы) от реализации**

Как субъект малого предпринимательства, Общество вправе признавать выручку по мере поступления денежных средств от покупателей (заказчиков) при соблюдении условий, определенных в подпунктах "а", "б", "в", "г" и "д" пункта 12 раздела IV ПБУ 9/99 «Доходы организации».



Доходы от реализации в 2020 году составили 23 398 250,00 руб. (НДС не облагается).

### **3.2. Распределение чистой прибыли в виде дивидендов участникам Общества**

Обществом в 2020 году осуществлялось распределение прибыли в виде дивидендов своим участникам.

В 1 квартале 2020 года выплачено 19 600 000,00 руб. единственному участнику Общества.  
Во 2 квартале 2020 года выплачено 5 690 000,00 руб. единственному участнику Общества.  
В 4 квартале 2020 года выплачено 2 800 000,00 руб. единственному участнику Общества.

### **3.3. Коммерческие и управленческие расходы**

Коммерческие расходы в 2020 году составили 7 825 574,04 руб.  
Управленческие расходы в 2020 году составили 2 207 180,29 руб.

### **3.4. Проценты к получению**

Проценты к получению в 2020 году отсутствовали.

### **3.5. Прочие доходы**

Прочие доходы складываются из прочих внереализационных доходов.  
Сумма прочих внереализационных доходов на конец 2020 года составила 88 181,80 руб.

### **3.6. Прочие расходы**

Прочие расходы в 2020 году отсутствовали.

### **3.7. Расчеты по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСНО**

Общество уплачивает налог в связи с применением УСНО (6 %).

Прибыль для целей налогообложения по налогу, уплачиваемому в связи с применением УСНО в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 19 168 028,50 руб.

Сумма начисленного налога по данным налоговой декларации за 2020 год составила 730 363,00 руб.

### **3.8. Финансовый результат хозяйственной деятельности**

Финансовый результат, полученный в 2020 году, составил 12 723 314,47 руб.

## **4. Сведения об учетной политике организации**

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 Общества утверждена Приказом № 21 от 06 декабря 2017 г.

**Система налогообложения:** упрощенная (уплачивается единый налог при УСН, 6 %).

**Объект налогообложения:** доходы.

**Учет движения денежных средств** ведется по расчетным счетам.

**Первоначальная стоимость нематериальных активов (НМА) и основных средств (ОС)** Общества погашается линейным способом по нормам амортизации, установленным в зависимости от срока полезного использования НМА и ОС. Амортизация списывается в дебет счета 44.01 «Издержки обращения в организациях, осуществляющих торговую деятельность»

**Активы**, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу списываются в состав коммерческих расходов по мере отпуска в эксплуатацию.

**Инвентаризация НМА и ОС** производится 1 раз в 3 года.

**Управленческие расходы**, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

**Учет заработной платы** ведется по каждому работнику. Кадровый учет: упрощенный.

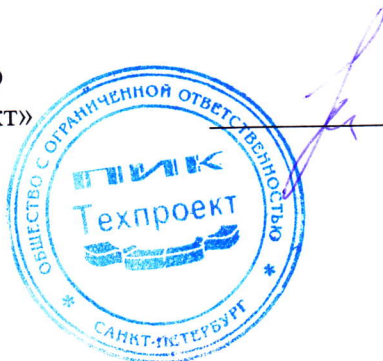
**Коммерческие расходы**, учитываемые по дебету счета 44.02 «Коммерческие расходы в организациях, осуществляющих промышленную и иную производственную деятельность», по окончании отчетного периода списываются непосредственно в дебет счета 90.07 «Расходы на продажу».

**Резервы предстоящих расходов и платежей** в 2020 году не создавались.

**Полученные и предоставленные займы** при сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, учитываются в составе краткосрочных заемных средств.

Генеральный директор  
ООО «ПИК «Техпроект»

11.03.2021 г.



Герус Т.А.