

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской (финансовой) отчетности
АО «Ленгипротранс»
за 2020 год

г. Санкт-Петербург

СОДЕРЖАНИЕ

| | |
|--|----|
| 1. Общие сведения | 3 |
| 2. Органы управления и контроля Общества | 3 |
| 3. Информация об учетной системе | 4 |
| 3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности..... | 4 |
| 3.2. Основные направления Учетной политики на 2020 год | 4 |
| 4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса | 6 |
| 4.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства»..... | 6 |
| 4.2. Пояснения к строке 1151 «Незавершенное строительство»..... | 6 |
| 4.3. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения»..... | 6 |
| 4.4. Пояснения к строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)»..... | 7 |
| 4.5. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»..... | 7 |
| 4.6. Расшифровка займов и кредитов | 8 |
| 5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах..... | 9 |
| 5.1. Расшифровка выручки (строка 2110) | 9 |
| 5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350)..... | 9 |
| 5.3. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02 | 10 |
| 5.4. Базовая прибыль на одну акцию..... | 10 |
| 6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами..... | 11 |
| 6.1. Операции со связанными сторонами | 11 |
| 6.2. Вознаграждение членам Совета директоров и ключевому управленческому персоналу | 12 |
| 7. Условные обязательства | 12 |
| 8. События после отчетной даты..... | 12 |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ
АО «Ленгипротранс» ЗА 2020 ГОД**

1. Общие сведения

АО «Ленгипротранс» находится по адресу: 196105, Санкт-Петербург, Московский пр., д.143.

Основным направлением деятельности АО «Ленгипротранс» (далее Общество) является осуществление проектно-изыскательских работ полного цикла и инжиниринговых услуг в сфере транспортного строительства.

Уставный капитал Общества составляет 114 300 рублей и разделен на 457 200 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 25 копеек каждая. С 18.08.2016 года путем размещения дополнительных акций посредством закрытой подписки уставный капитал был увеличен с 11 430 рублей до 114 300 рублей. Государственная регистрация дополнительного выпуска ценных бумаг осуществлена 16 марта 2016 г. В 2020 году изменений уставного капитала не было.

Средняя численность персонала Общества за 2019 год - 857 человек, за 2020 год – 866 человек.

Общество по состоянию на 31.12.2020 имеет обособленное подразделение, зарегистрированное 23.03.2000 года в ИФНС России по Приозерскому району поселок Лосево, КПП 471203002.

Обособленное подразделение не выделено на отдельный баланс и не имеет расчетного счета.

2. Органы управления и контроля Общества

Совет директоров

На Годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 08 мая 2019 года (протокол № 50 от 08 мая 2019 года), на срок до следующего Годового общего собрания акционеров был избран Совет директоров.

На Годовом общем собрании акционеров, состоявшемся 22 июня 2020 года (протокол № 54 от 22 июня 2020 года), на срок до следующего Годового общего собрания акционеров был избран Совет директоров.

Ревизионная комиссия

На Годовом общем собрании акционеров Общества 08 мая 2019 года (протокол № 50 от 08 мая 2019 года) была избрана Ревизионная комиссия.

На Годовом общем собрании акционеров Общества 22 июня 2020 года (протокол № 54 от 22 июня 2020 года) была избрана Ревизионная комиссия.

Генеральный директор

В соответствии с Уставом Общества единоличным исполнительным органом является генеральный директор.

В период с 21 апреля 2015 года по настоящее время генеральным директором Общества является Голубовский Дмитрий Викторович (протокол заседания Совета директоров №301401/35-15-02 от 09 апреля 2015 года; протокол заседания Совета директоров №301401/35-18-04 от 20 апреля 2018 года).

Аудитор Общества

Общее собрание акционеров по представлению Совета директоров ежегодно утверждает аудитора Общества. Независимым аудитором, оказывающим услуги по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на и за год, оканчивающийся 31 декабря 2020 года, на основании заключенного с ним договора, утверждено АО «КПМГ», являющееся членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС). Основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций 12006020351. Адрес местонахождения: 129110, г. Москва, Олимпийский проспект, д.16, строение 5, этаж 3, помещение 1, комната 24Е, ИНН 7702019950.

3. Информация об учетной системе

3.1. Основа составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с требованиями действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 №34н.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

У руководства по-прежнему есть достаточные основания ожидать, что у Общества имеются необходимые ресурсы для продолжения деятельности в течение как минимум следующих 12 месяцев, и что допущение о непрерывности деятельности остается обоснованным. Вспышка пандемии коронавирусной инфекции и меры, принятые правительствами стран по всему миру для смягчения последствий распространения пандемии, не оказали значительное влияние на Общество.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением автоматизированной системы учета «1С: Управление производственным предприятием 8.3».

При подготовке настоящей отчетности Обществом существенной для дополнительного раскрытия признается сумма, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее пяти процентов.

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей (код по ОКЕИ - 384).

3.2. Основные направления Учетной политики на 2020 год

Бухгалтерская отчетность за 2020 год Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом № 297А от 31.12.2019.

Основными положениями учетной политики являются:

- Доходы от обычных видов деятельности:
 - Основные обычные виды деятельности
 - Проектно-изыскательские работы.
 - Прочие обычные виды деятельности
 - Предоставление в аренду помещений;
 - Оказание множительных, оформительских и полиграфических услуг;
 - Услуги спортивного зала;
 - Услуги баз отдыха.
- Выручка по проектно-изыскательским работам признается по подписанным актам приемки-сдачи работ по этапам, предусмотренным договорами.
- Общехозяйственные и коммерческие расходы признаются в течение отчетного периода ежемесячно в полной сумме в качестве расходов по обычным видам деятельности.
- Материалы учитываются по фактическим ценам. Единицей учета материалов является номенклатурный номер. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости.
- При списании финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.
- Лимит стоимости активов, которые будут учитываться в составе основных средств, для целей бухгалтерского учета составляет 40 000 рублей. Амортизация по всем основным средствам начисляется линейным способом.
- Для целей начисления амортизации используются следующие сроки полезного использования по группам основных средств:

| Группа основных средств | Срок полезного использования (лет) |
|--|------------------------------------|
| Офисное оборудование | от 1 до 4 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | от 5 до 6 лет |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | от 3 до 7 лет |
| Транспортные средства | от 5 до 15 лет |
| Сооружения | от 7 лет |
| Здания | от 10 лет |
| Другие виды основных средств | от 1 до 2 лет |

- В соответствии с положениями п. 17 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (далее ПБУ 6/01) не подлежат амортизации земельные участки.
- В соответствии с п. 27 ПБУ 6/01 затраты на ремонт объекта основных средств отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся.
- Переоценка основных средств в соответствии с правом выбора, указанным в п. 15 ПБУ 6/01, не производится.
- Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды. Амортизация по всем нематериальным активам начисляется линейным способом.
- В связи с уникальностью каждого договора (единичное производство) оценка незавершенного производства осуществляется по фактически произведенным затратам.
- Предусмотрено создание резерва под обесценение финансовых вложений.
- Предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам.
- Предусмотрено создание оценочного обязательства по оплате отпусков работников, порядок создания которого установлен «Методикой формирования

оценочного обязательства по оплате отпусков сотрудников». Расчет производится исходя из следующих показателей:

- количества дней отпуска, на которые сотрудник имеет право на конец отчетного месяца;
 - среднедневная заработная плата сотрудника за 12 месяцев, предшествующих отчетному периоду (с учетом установленной методики расчета среднего заработка);
 - и страховые взносы с задолженности, рассчитанной выше.
- Предусмотрено создание оценочного обязательства по выплате премии, причитающейся за результаты работы отчетного периода, которое определяется исходя из расчета предстоящих выплат в году, следующим за отчетным.

В учетную политику Общества на 2020 год существенных дополнений, изменений не вносилось.

4. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Пояснения к строке 1150 «Основные средства»

Данные о первоначальной стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств на начало и конец отчетного года, о движении основных средств в течение отчетного года приведены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, составленных в соответствии с Приложением № 3 к приказу Минфина от 02.07.2010 № 66н (далее – Пояснения), раздел 2.1.

По состоянию на 31.12.2020, 31.12.2019 и 31.12.2018 отсутствовали следующие объекты основных средств:

- полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами;
- учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности;
- переданные в залог;
- объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Учет объектов недвижимости, полученных и переданных в аренду, ведется в разрезе контрагентов, договоров, количества кв.м. В актах приема-передачи объекта стоимость не указывается. Стоимость определяется в соответствии с разделом 2.3 п.20,21 Учетной политики Общества.

4.2. Пояснения к строке 1151 «Незавершенное строительство»

Данные об остатках и движении незавершенных капитальных вложений приведены в разделе 2.2 Пояснений.

В составе вложений во внеоборотные активы на 31.12.2020 объектов, работы по которым прекращены, предназначенных для списания и продажи, не имеется.

Объектов, использующихся в производстве, но не введенных в состав основных средств, не имеется.

4.3. Пояснения к строке 1170 «Финансовые вложения»

По строке 1170 отражены инвестиции в акции акционерных обществ, уставные (складочные) капиталы других организаций, долгосрочные ценные бумаги.

(тыс. руб.)

| Контрагент | | Доля в капитале на 31.12 | | Сумма вложений на 31.12 тыс. руб. | | Балансовая стоимость вложения на 31.12, тыс. руб. (за минусом резерва под обесценение фин. вложений) | |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|----------|-----------------------------------|------------------|--|------------------|
| | | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 | 2020 | 2019 |
| АО «Росжелдорпроект» | Вклад в уставный капитал | 74,999% | 74,999% | 3 964 638 | 3 964 638 | 3 964 638 | 3 964 638 |
| ООО «Ленгипротранс-Центр» | Вклад в уставный капитал | 100% | 100% | 408 816 | 408 816 | 408 816 | 408 816 |
| ООО «КиберТех-Сигнал» | Вклад в уставный капитал | 100% | 100% | 3 000 | 3000 | 3 000 | 3 000 |
| ООО «Транспроект-Финанс» | Вклад в уставный капитал | 100% | 100% | - | 1 500 | - | 1 500 |
| АО МК «Белкомур» | Акции | 0,12% | 0,12% | 316 | 316 | 316 | 316 |
| ИТОГО | | X | X | 4 376 770 | 4 378 270 | 4 376 770 | 4 378 270 |

4.4. Пояснения к строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)».

На 31.12.2018 краткосрочные финансовые вложения отсутствовали. По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 по строке 1240 отражены краткосрочные финансовые вложения, срок обращения (погашения) которых не превышает 12 месяцев:

(тыс. руб.)

| Наименование | Сроки погашения | Стоимость финансовых вложений на 31.12.2020 г. | Стоимость финансовых вложений на 31.12.2019 г. |
|---|-----------------|--|--|
| Строка 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» | | 20 000 | 620 000 |
| в том числе: | | | |
| заем по договору ООО Группа Компаний 1520 | 31.12.2020 | 20 000 | 520 000 |
| Вексель АКБ «Абсолют Банк» | 14.01.2020 | - | 100 000 |

Заем погашен в полной сумме 18.01.2021.

4.5. Пояснения к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты».

По строке 1250 отражаются остатки денежных средств в кассе, на расчетных и специальных банковских счетах, а также банковские депозиты и денежные средства, находящиеся на расчетных счетах на условиях неснижаемого остатка, со сроком погашения до трех месяцев на момент их внесения на депозит или на момент установления неснижаемого остатка по расчетному счету.

(тыс. руб.)

| Показатель | на | на | на |
|--|---------------|---------------|----------------|
| | 31.12.2020 г. | 31.12.2019 г. | 31.12.2018 г. |
| Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» | 24 317 | 67 238 | 206 976 |
| в том числе | | | |
| денежные средства в кассе | 59 | 62 | 33 |
| денежные средства на расчетных банковских счетах | 24 144 | 12 774 | 60 327 |
| денежные средства на депозитных банковских счетах (срок размещения до 3-х месяцев) | - | 54 287 | 146 500 |
| денежные средства на специальных банковских счетах | 114 | 115 | 116 |

4.6. Расшифровка займов и кредитов

В 2020 и 2019 годах Общество использовало заемные денежные средства для обеспечения текущей деятельности.

| Период | Задолженность по займам и кредитам, тыс. руб. | Получено займов и кредитов, тыс. руб. | Начислено %% за пользование займами, кредитами, тыс. руб. | Погашено займов, кредитов, %% за пользование займами, кредитами, тыс. руб. |
|---|---|--|---|--|
| Сальдо на 31.12.2018 г. | 703 846 | | | |
| <i>в том числе процентов к уплате за 2019 год</i> | 1 931 | | | |
| Сальдо на 31.12.2019 г. | 206 281 | 4 527 112 | 53 941 | (5 078 618) |
| <i>в том числе процентов к уплате в том числе</i> | 214 | | | |
| ПАО «ТрансКапиталБанк» | 121 545 | Договор об открытии кредитной линии и предоставлении кредита № 11-2018/Л от 06.12.2018 г., срок кредитных траншей до 180 дней, 11,50%, дата погашения 05.12.2020 г. Сумма кредитной линии 300 000 тыс. руб. | | |
| ПАО Банк Санкт-Петербург | 84 522 | Генеральное соглашение об общих условиях совершения кредитных сделок № 0133-18-018168 от 05.12.2018 г., срок кредитных траншей до 120 дней, %% оговариваются под каждый транш, дата погашения 04.12.2020. Лимит единовременной задолженности 400 000 тыс. руб. | | |
| Сальдо на 31.12.2020 г. | 331 231 | | | |
| <i>в том числе процентов к уплате за 2020 год</i> | - | | | |
| <i>в том числе</i> | | 2 595 451 | 9 844 | (2 480 344) |
| ПАО Банк Санкт-Петербург | 125 205 | Кредитный договор № 0133-19-010700 от 07.08.2019 г., срок кредитных траншей до 120 дней, 9,00%, с 01.07.2020 – 8,60%, с 01.10.2020 – 6,69%, дата погашения 06.08.2021. Лимит единовременной задолженности 300 000 тыс. руб. | | |
| ПАО Банк Санкт-Петербург | 206 026 | Кредитный договор № 0133-20-010088 от 08.09.2020 г., срок кредитных траншей до 120 дней, 6,50%, дата погашения 07.09.2022. Лимит единовременной задолженности 300 000 тыс. руб. | | |

В 2020 г. проценты, начисленные за пользование заемными денежными средствами, в полной сумме 9 844 тыс. руб. (2019: 53 941 тыс. руб.) были признаны в составе строки 2330 «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

5. Раскрытие существенных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. Расшифровка выручки (строка 2110)

Расшифровка выручки по видам деятельности

| Наименование основных видов деятельности | Сумма выручки за 2020 г., тыс. руб. | Доля в общем объеме за 2020 г., % | Сумма выручки за 2019 г., тыс. руб. | Доля в общем объеме за 2019 г., % | Изменение по отношению к 2019 г., % |
|--|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| Проектно-изыскательские работы (ПИР) | 6 217 023 | 99,30 | 7 278 986 | 99,34 | (14,59) |
| Сдача имущества в аренду | 33 058 | 0,53 | 37 061 | 0,51 | (10,80) |
| Другие виды деятельности | 7 863 | 0,13 | 8 323 | 0,11 | (5,53) |
| Деятельность баз отдыха, спортзала | 3 080 | 0,05 | 2 964 | 0,04 | 3,91 |
| ИТОГО | 6 261 023 | 100% | 7 327 334 | 100% | (14,55) |

Примерно 85,53% (2019: 91,37%) от выручки Общества в 2020 году приходится на выполнение работ крупнейшему контрагенту.

5.2. Расшифровка прочих доходов и расходов (строка 2340, 2350)

Состав прочих доходов

| Вид доходов | 2020 г., тыс. руб. | 2019 г., тыс. руб. |
|---|--------------------|--------------------|
| Всего «Прочих доходов» | 29 680 | 18 100 |
| в том числе | | |
| Неиспользованные суммы оценочных обязательств | 8 753 | 12 544 |
| Штрафы, пени, иные санкции за нарушение договорных обязательств | 6 441 | 288 |
| Курсовые разницы | 6 417 | 3 098 |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | 3 852 | 1 353 |
| Доходы, связанные с уступкой права требования | 1 319 | - |
| Прочие | 2 898 | 817 |

Состав прочих расходов

| Вид расходов | 2020 г., тыс. руб. | 2019 г., тыс. руб. |
|--|--------------------|--------------------|
| Всего «Прочих расходов» | 84 540 | 120 545 |
| в том числе | | |
| Затраты по списанию незавершенного строительства | 19 685 | - |
| Услуги банков (проведение расчетных операций) | 11 452 | 10 781 |
| Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, мероприятий культурно-просветительского характера | 8 323 | 6 987 |
| Штрафы, пени, иные санкции за нарушение договорных обязательств | 6 733 | 2 289 |
| Восстановленный и невозмещаемый налог на добавленную стоимость | 3 223 | 69 |
| Материальная помощь | 2 560 | 3 097 |
| Курсовые разницы | 1 915 | - |
| Расходы по ликвидации ДЗО, уставный капитал | 1 500 | - |
| Расходы на возмещение причиненных убытков | 1 076 | 5 099 |
| Резервы по сомнительным долгам | 1 | 6 026 |
| Расходы на благотворительность | - | 72 000 |
| Прочие | 28 072 | 14 197 |

5.3. Показатели отложенного налога согласно ПБУ 18/02

Расходы по налогу на прибыль составили:

| Показатели | Сумма в 2020 г., тыс. руб. | Сумма в 2019 г., тыс. руб. |
|--|----------------------------|----------------------------|
| Прибыль до налогообложения | | |
| Ставка налога на прибыль | 5 766 918 | 7 304 152 |
| Условный расход (доход) по налогу на прибыль | 20% | 20% |
| Постоянные налоговые расходы (доходы) | 1 153 384 | 1 460 830 |
| Изменение отложенных налоговых обязательств | (919 807) | (1 240 952) |
| Изменение отложенных налоговых активов | (3 706) | (2 289) |
| ИТОГО налог на прибыль | (1 536) | (407) |
| | 228 335 | 217 182 |

В 2020 году сумма постоянных налоговых доходов включает 930 072 тыс. руб. (2019 г. - 1 261 531 тыс. руб.), что в свою очередь представляет собой налоговый эффект от признания доходов от участия в других организациях.

Движение отложенных налоговых активов:

| Показатель | Сумма за 2020, тыс. руб. | Сумма за 2019, тыс. руб. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Остаток на 01.01.2020 | 65 144 | 65 551 |
| Возникновение (погашение) в отчетном периоде вычитаемых временных разниц | (1 176) | (224) |
| Погашены убытки прошлых лет | (360) | (183) |
| Остаток на 31.12.2020 | 63 608 | 65 144 |

Отложенные налоговые активы Общества сформированы в результате отличия оценок между бухгалтерским и налоговым учетом по суммам амортизации основных средств, незавершенного производства, оценочных обязательств (31.12.2020 – 50 705 тыс. руб. 31.12.2019 – 53 738 тыс. руб., 31.12.2018 - 49 940 тыс. руб.,) и переноса на будущее убытков по объектам обслуживающих производств и хозяйств (31.12.2020 – 12 484 тыс. руб. 31.12.2019 – 11 157 тыс. руб. и 31.12.2018 - 9 575 тыс. руб.).

Движение отложенных налоговых обязательств:

| Показатель | Сумма за 2020, тыс. руб. | Сумма за 2019, тыс. руб. |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Остаток на 01.01.2020 | 11 507 | 9 217 |
| Возникновение (погашение) в отчетном периоде налогооблагаемых временных разниц | 3 706 | 2 289 |
| Остаток на 31.12.2020 | 15 213 | 11 507 |

Отложенные налоговые обязательства возникли в результате разницы в пороге отнесения объектов к основным средствам (40 тыс. руб. – в бухгалтерском учете, 100 тыс. руб. – в налоговом учете), включения Обществом в косвенные расходы налоговом учете амортизационной премии и оценкой остатков незавершенного производства.

5.4. Базовая прибыль на одну акцию

Чистая прибыль за 2020 год – 5 533 340 918 руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в 2020 году: (457 200 шт. * 12 мес.) / 12 мес. = 457 200 шт.

Базовая прибыль на одну акцию – 5 533 340 918 / 457 200 = 12 102,67 руб. или 12 тыс. руб. (2019: 15 тыс. руб. на акцию).

В связи с тем, что Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, то в бухгалтерской отчетности отражается только базовая прибыль (убыток) на акцию, без указания показателя «Разводненная прибыль (убыток) на акцию».

6. Раскрытие существенных операций со связанными сторонами

6.1 Операции со связанными сторонами

Суммы операций, где это применимо, указаны с учетом НДС.

Операции с дочерними обществами:

| Виды операций | 2020 | | | 2019 | | |
|---|---------------------------|---|----------------------------|---------------------------|---|----------------------------|
| | Дебиторская задолженность | Дебиторская задолженность (выданный займ) | Кредиторская задолженность | Дебиторская задолженность | Дебиторская задолженность (выданный займ) | Кредиторская задолженность |
| Сальдо на начало периода | 362 509 | 44 000 | 2 596 134 | 1 298 822 | 1 178 016 | 1 727 946 |
| Реализовано проектно-изыскательских работ | 931 092 | - | - | 453 434 | - | - |
| Оказано услуг | 10 595 | - | - | 10 970 | - | - |
| Приобретено проектно-изыскательских работ | - | - | 3 123 622 | - | - | 4 058 199 |
| Дивиденды к получению | 4 644 680 | - | - | 6 295 222 | - | - |
| Начислены дивиденды к уплате | - | - | 128 510 | - | - | 80 952 |
| Удержан налог с дивидендов | - | - | (5 356) | - | - | (9 815) |
| Выдано займов | - | - | - | - | 44 000 | - |
| Уплачено денежных средств | - | - | (4 035 174) | - | - | (3 261 148) |
| Взаимозачет | - | - | - | (2 989 640) | (974 999) | (3 964 639) |
| Поступило денежных средств | (5 211 794) | - | - | (4 706 299) | (203 017) | - |
| Приобретение доли в УК | - | - | - | - | - | 3 964 639 |
| Сальдо на конец периода | 737 082 | 44 000 | 1 807 736 | 362 509 | 44 000 | 2 596 134 |

Операции с прочими связанными сторонами, находящимися под общим контролем:

| Виды операций | Дебиторская задолженность | Дебиторская задолженность (выданный займ) | Кредиторская задолженность (кредиты полученные) | Кредиторская задолженность (прочая) | | |
|---------------------------------|---------------------------|---|---|-------------------------------------|-------------|----|
| | | | | | | |
| | | | | | (тыс. руб.) | |
| | | | | | 2020 | |
| Сальдо на начало периода | - | 578 767 | - | - | - | - |
| Начислены проценты к получению | - | 56 981 | - | - | - | - |
| Поступило денежных средств | - | (500 000) | - | - | - | - |
| Сальдо на конец периода | - | 135 748 | - | - | - | - |
| | | | | | 2019 | |
| Сальдо на начало периода | 14 | - | - | - | 295 | - |
| Услуги по аренде | 3 171 | - | - | - | - | - |
| Прочие услуги | - | - | - | - | - | 54 |
| Начислены проценты к уплате | - | - | 668 | - | - | - |
| Начислены проценты к получению | - | 58 767 | - | - | - | - |
| Поступило денежных средств | (3 185) | - | 149 932 | - | - | - |
| Уплачено денежных средств | - | 520 000 | (150 600) | - | (54) | - |
| Сальдо на конец периода | - | 578 767 | - | - | 295 | - |

6.2. Вознаграждение членам Совета директоров и ключевому управленческому персоналу

Общая сумма краткосрочного вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу с учетом страховых взносов за 2020 год, составила 104 585 тыс. руб. (2019 г. – 109 704 тыс. руб.). Указанная сумма отражена в составе управленческих расходов по строке 2220 отчета о финансовых результатах.

Вознаграждение ревизионной комиссии и членам Совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

7. Условные обязательства

На дату составления бухгалтерской отчетности у Общества не существует условных обязательств (т.е. обязательств, возникших в силу норм законодательных и иных нормативных правовых актов, судебных решений, договоров, а также публичных обязательств Общества), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

8. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности, за отчетный год не имеется.

Руководитель

Главный бухгалтер



Д.В. Голубовский

А.П. Порядина

22.03.2021 г.