



236022, Россия, г. Калининград, Советский пр., 12, тел. (4012) 95-65-74, тел./факс (4012) 93-66-65,
e-mail: cfo-ocenka-audit@mail.ru.

Член СРО аудиторов и аудиторских организаций Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11606061600

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам акционерного общества «Калининградский институт
промышленного проектирования»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой пересмотренной годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Калининградский институт промышленного проектирования» (ОГРН 1023900589690, Калининградская область, город Калининград. Советский проспект, дом 12 офис 38), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая пересмотренная годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Калининградский институт промышленного проектирования» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

Акционерное общество «Калининградский институт промышленного проектирования» не проводило инвентаризацию остатков незавершенного производства на 31.12.2020 г., в сумме 28375,4 тыс.руб., отраженную в составе стр.1210 бухгалтерского баланса. Мы также не смогли получить необходимые подтверждения в отношении остатков незавершенного производства, имевшихся по состоянию на 31 декабря 2020 года с помощью альтернативных аудиторских процедур.

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы

Аудиторское заключение АО «Калининградский институт промышленного проектирования» за 2020 г. полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения с оговоркой.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на следующую информацию, раскрытую в п.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 г.: данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, составленную 30.01.2021 г. в связи с выявлением ошибок.

Ответственность руководства и собственника имущества аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров акционерного общества несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того,

Аудиторское заключение АО «Калининградский институт промышленного проектирования» за 2020 г. что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск не обнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск не обнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли

Аудиторское заключение АО «Калининградский институт промышленного проектирования» за 2020 г. годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



/Л.Н.Старыгина/

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «СФО ОЦЕНКА-АУДИТ»,

ОГРН 1023900586093,

236022, Калининград, Советский проспект, дом 12,

член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,

ОРНЗ 11606061600

«09» июня 2021 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 г.

Форма по ОКУД		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2020
Организация <u>Акционерное общество "Калининградский институт промышленного проектирования"</u>		по ОКПО 07611110		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 3903009514		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области архитектуры</u>		по ОКВЭД 2 71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество / Частная собственность</u>		по ОКОПФ / ОКФС 12267 / 16		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес) <u>236022, Калининградская обл, Калининград г, Советский пр-кт, дом № 12</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

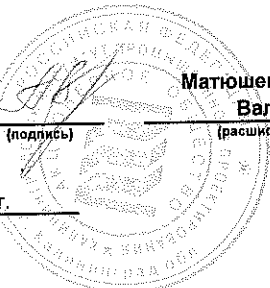
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
Общество с ограниченной ответственностью "СФО ОЦЕНКА-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	3904042779
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	313	9 189	9 228
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	199 399	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	4 978	5 315
	Прочие внеоборотные активы	1190	6	13	34
	Итого по разделу I	1100	199 718	14 179	14 577
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	28 669	28 321	20 762
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	7 891	8 873	19 998
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	566	13 589	4 789
	Прочие оборотные активы	1260	168	95	182
	Итого по разделу II	1200	37 294	50 878	45 731
	БАЛАНС	1600	237 013	65 057	60 308

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 269	1 269	1 269
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	201 284	10 652	10 652
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	190	190	190
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	14 955	31 900	31 584
	Итого по разделу III	1300	217 698	44 012	43 695
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 400	1 676
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	1 400	1 676
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	57	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	16 142	19 645	14 937
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	3 116	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	19 315	19 645	14 937
	БАЛАНС	1700	237 013	65 057	60 308

Руководитель



**Матюшевский Алексей
Валерьевич**

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2020 г.

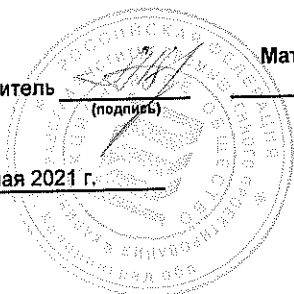
		Коды		
		0710002		
		31	12	2020
		07611110		
		3903009514		
		71.11		
		12267	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Акционерное общество "Калининградский институт промышленного проектирования" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры по ОКВЭД 2 _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ _____

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Выручка	2110	40 796	48 092
	Себестоимость продаж	2120	(48 742)	(43 602)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(7 946)	4 490
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(7 946)	4 490
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	16	1 958
	Прочие расходы	2350	(5 336)	(6 005)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(13 266)	443
	Налог на прибыль	2410	-	(189)
	в том числе:			
	текущий налог на прибыль	2411	-	25
	отложенный налог на прибыль	2412	-	(214)
	Прочее	2460	(3 680)	-
	в том числе:			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 946)	254

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	190 632	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(190 632)	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(16 946)	254
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

**Матюшевский Алексей
Валерьевич**

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация	Акционерное общество "Калининградский институт промышленного проектирования"	Форма по ОКУД	Коды 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры	по ОКПО	07611110		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Акционерное общество / Частная собственность	ИНН	3903009514		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД 2	71.11		
		по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
		по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3100	1 269	-	10 652	190	31 584	43 695
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	316	316
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	281	281
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	35	35
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3200	1 269	-	10 652	190	31 900	44 011
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	190 632	-	-	190 632
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	190 632	X	-	190 632
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(16 946)	(16 946)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(16 946)	(16 946)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2020 г.	3300	1 269	-	201 284	190	14 955	217 698

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.	Изменения капитала за 2019 г.		На 31 декабря 2019 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	43 695	281	36	44 012
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	43 695	281	36	44 012
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	31 584	281	35	31 900
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	31 584	281	35	31 900
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Чистые активы	3600	217 698	44 012	43 695



Руководитель
(подпись)

**Матюшевский Алексей
Валерьевич**
(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2020 г.

Организация <u>Акционерное общество "Калининградский институт промышленного проектирования"</u> Идентификационный номер налогоплательщика _____ Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области архитектуры</u> Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Акционерное общество / Частная собственность</u> Единица измерения: в тыс. рублей	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2020
	по ОКПО	0710005		
	ИНН	07611110		
	по ОКВЭД 2	3903009514		
	по ОКОПФ / ОКФС	71.11		
	по ОКЕИ	12267	16	
	384			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	43 080	61 671
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	31 868	46 700
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 782	11 335
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	2 430	3 636
Платежи - всего	4120	(55 982)	(52 649)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 644)	(9 395)
в связи с оплатой труда работников	4122	(45 836)	(37 732)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(6 502)	(5 522)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(12 902)	9 022
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(220)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(220)
в связи с приобретением акции других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(220)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2020 г.	За Январь - Декабрь 2019 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(121)	(2)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	(1)	(2)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(120)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(121)	(2)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 023)	8 800
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	13 589	4 789
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	566	13 589
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Матюшевский Алексей
Валерьевич

(расшифровка подписи)

26 мая 2021 г.



**АО
«КАЛИНИНГРАДПРОМПРОЕКТ»**



236022, Калининград, Советский пр., 12.

Тел. (4012) 603 611 Факс: (4012) 603 680.

E-mail: paseka@kpp.westrussia.ru

р/с 40702810901800140049

Банк «ВОЗРОЖДЕНИЕ» (ПАО) г.Москва

к/с 30101810900000000181, БИК 044525181,

ИНН 3903009514, КПП 390601001, ОКВЭД 74.20.11,



**Joint-stock company
«KALININGRADPROMPROEKT»**

Address:

12, Sovietski Prospect, 236022, Kaliningrad, Russia

Tel.(4012) 603 611 Fax: (4012) 603-680

E-mail: paseka@kpp.westrussia.ru

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
АО «Калининградпромпроект»
за 2020 год**

г. Калининград

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ	3
1.2. ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	3
1.3 ИНФОРМАЦИЯ О ЧИСЛЕННОСТИ ПЕРСОНАЛА ОБЩЕСТВА	3
1.4. ИЗМЕНЕНИЕ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	3-4
2. ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ	4-7
2.1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА	4-5
2.2. ЗАПАСЫ	5-6
2.3. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	6
2.4. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА	6-7
2.5. ПРОЧИЕ ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	7
2.6. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	7
3. ПОЯСНЕНИЯ К ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	7-10
3.1. ВЫРУЧКА ОТ ПРОДАЖИ ТОВАРОВ, РАБОТ, УСЛУГ	7-8
3.2. СЕБЕСТОИМОСТЬ ПРОДАЖ	8
3.3. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ	8
3.4. ПРОЧИЕ РАСХОДЫ	8-9
3.5. ОТЛОЖЕННЫЕ НАЛОГОВЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	9-10
4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ	10
4.1. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	10
4.2. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ	10
4.3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОЦЕНОЧНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАХ	10-11
4.4. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	11
4.5. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	11
4.6. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ, ПРИХОДЯЩУЮСЯ НА АКЦИЮ	11
4.7. ИНФОРМАЦИЯ О КРЕДИТАХ И ЗАЙМАХ	12
4.8. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УПЛАЧЕННЫХ НАЛОГОВЫХ САНКЦИЯХ	12
4.9. ИНФОРМАЦИЯ О РАЗМЕРЕ ЧИСТЫХ АКТИВОВ	12
4.10. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЕСПЕЧЕНИИ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ И ПЛАТЕЖЕЙ ПОЛУЧЕННЫЕ И ВЫДАННЫЕ	12
5. КОРРЕКТИРОВКА БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ	12-15
6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	15
7. МЕРЫ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОДДЕРЖКИ В СВЯЗИ С COVID-19	15

Пояснения являются неотъемлемой частью, пересмотренной годовой бухгалтерской отчетности Акционерное Общество «Калининградский институт промышленного проектирования» за 2020 г., подготовленной в соответствии с действующим законодательством РФ.

1. Основные сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное наименование: Акционерное Общество «Калининградский институт промышленного проектирования». Сокращенное наименование: АО «Калининградпромпроект».

Форма собственности: открытое акционерное общество, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации в 1968 году, впоследствии учредительные документы Общества были приведены в соответствие с Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах".

Акционерами Общества являются юридические и физические лица.

Уставный капитал Общества составляет 1269 тыс. руб., оплачен -100%.

Общество зарегистрировано по месту нахождения его постоянно действующего исполнительного органа, расположенного по адресу: 236022, г. Калининград, Советский проспект, 12.

Генеральный директор Общества: Матюшевский А.В., главный исполнительный директор: Пасека О.Н., главный бухгалтер: Ладова С.А..

Наблюдательный совет Общества состоит из 5 чел. в том числе: Большев В.В. - председатель, Матюшевский А.В.- генеральный директор, Пасека О.Н.- главный исполнительный директор, Горшков М.Д., Апанавичус А.К.

В отчетном периоде аудитором Общества являлось ООО «СФО ОЦЕНКА-АУДИТ» ОГРН 1023900586093, юридический адрес: 236022, г.Калининград, Проспект Советский, 12.

Учет всех хозяйственных операций, расчетов и обязательств по структурному подразделению «Черняховский отдел комплексного проектирования» осуществляет бухгалтерия по месту нахождения головной организации.

1.2. Виды деятельности

Основные виды хозяйственной деятельности ОАО "Калининградпромпроект" в 2020 г.:

- проектирование промышленных и гражданских объектов, геологические изыскания, геодезические изыскания, услуги по строительному и техническому надзору, сдача имущества в аренду.

1.3. Информация о численности персонала Общества

На 31.12.2019 г.	На 31.12.2020 г.
85чел	66чел.

1.4. Изменение Учетной политики

В 2020 году изменения в учетную политику не вносились. Для целей налогового учета реализацией работ или услуг признается передача на возмездной основе (в том числе обмен работами или услугами) права собственности на результаты выполненных работ одним лицом для другого лица, возмездное оказание работ, услуг одним лицом другому лицу. (п.1 ст.39 НК РФ).

Документом, подтверждающим сдачу результатов работ и, соответственно, факт их выполнения, является акт сдачи-приемки работ. Акт сдачи – приемки работ принимается к учету по дате его подписания как заказчиком, так и исполнителем.

В силу ст. 318 НК РФ расходы на производство и реализацию, осуществленные в течение отчетного (налогового) периода, подразделяются на:

- 1) прямые
- 2) косвенные

Для целей налогового учета прямые расходы принимаются в доле, приходящейся на выполненные и сданные работы.

Для этого, осуществленные прямые расходы распределяются на остатки НЗП и выполненные работы пропорционально доле незавершенных (или завершенных, но не принятых на конец текущего периода) работ в общем объеме выполняемых в течение периода работ по специальному расчету.

В составе денежных средств и денежных эквивалентов, Общество отражает остатки денежных средств на расчетных счетах (остатки и обороты в кассе, денежные средства в пути, финансовые вложения -отсутствуют).

В Отчете о движении денежных средств свернуто отражаются суммы НДС: полученные в составе поступлений от покупателей (заказчиков), перечисленные в составе платежей поставщикам (подрядчикам); уплаченные в бюджетную систему РФ.

На 2021г. В Учетную политику внесено изменение: Переход на Упрощенную систему налогообложения (доходы – расходы).

2. Пояснения к бухгалтерскому балансу

Пересмотренная бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ и Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 № 43н., а также в соответствии с концепцией достоверного предоставления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества подготовлена исходя из допущения непрерывности деятельности. Порядок отражения отдельных операций и ведение бухгалтерского учета в целом – не менялся, что обеспечивает сопоставимость данных текущего года и соответствующих данных прошлого года

При раскрытии информации учитывается уровень существенности, уровнем существенности для оценки дебиторской, кредиторской задолженности признается показатель, превышающий 10% от суммы выручки за отчетный период.

2.1. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01). Активы стоимостью не более 40 тыс. рублей не учитываются в качестве основных средств и отражаются в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств, приобретенные за плату, принимаются к бухгалтерскому учету по стоимости, равной сумме расходов на их приобретение и доведение до состояния, пригодного к использованию. Созданные (собранные) объекты основных средств учитываются по стоимости запасных частей, комплектующих, прочих материальных ценностей и т.п., использованных при создании (сборке) этих объектов. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается в соответствии с

Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1.

Обществом приняты следующие сроки полезного использования по основным группам основных средств:

- производственное здание- 100 лет
- оргтехника-5 лет
- легковые автомобили-5 лет
- производственно-хозяйственный инвентарь-5лет.

В отчетном году приобретены основные средства (оргтехника, система охранного видеонаблюдения) на сумму 559тыс.руб.

По большей части основных средств амортизация начислена полностью-100% (легковые автомобили, оргтехника).

По состоянию на 31.12.2020г. Общество сдает в субаренду 1676,4кв.м производственного помещения.

1 октября 2020 года было произведено разделение ОС (Производственно-конструкторский комплекс и земельный участок) и на их основе образовались новые объекты ОС с последующей переоценкой. Переоценка произведена на основании Отчетов об оценке объектов организации ООО «Независимое агентство оценки» № 003-09-2020-2 от 07.09.2020г и № 003-09-2020-1 от 07.09.2020г.

Соответственно от ОС- Производственно-Конструкторский Комплекс образовались:

1. Нежилое помещение. 3-10 этажи 4398,7 м² с новой стоимостью- 94 268 тыс.руб.
2. Нежилое помещение. Места общего пользования. 1-10 этажи 352,3м² с новой стоимостью- 7 550 тыс. руб.
3. Нежилое помещение. Подвал.1 и 2 этажи .2491,6м² с новой стоимостью – 53 397 тыс. руб.

От ОС - земельный участок образовались:

1. Доля земельного участка (1437/4176) с новой стоимостью – 15 200 тыс.руб.
2. Доля земельного участка (203/4176) с новой стоимостью – 2 149 тыс. руб.
3. Доля земельного участка (2536/4176) с новой стоимостью- 26 835 тыс. руб.

Результатом переоценки является до оценка основных средств в размере 190 632 тыс.руб., что отражено в Отчете о финансовых результатах за 2020 г. по стр.2510.

На основании Акта приема-передачи от 11.12.2020 года была произведена передача вышеуказанных ОС в Уставный капитал дочерних организаций ООО «КПП1» на сумму 78 296 тыс. руб.и ООО «КПП2» на сумму 121 103 тыс. руб.

2.2. Запасы

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов (МПЗ) осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» (ПБУ 5/01).

МПЗ учитываются по стоимости, равной сумме фактических расходов на их приобретение. В составе МПЗ также отражаются активы, в отношении которых выполняются условия, предъявляемые к основным средствам ПБУ 6/01, и стоимостью до 40 тыс. рублей за единицу.

Запасы отражаются в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости.

Способы оценки материально-производственных запасов при списании в производство и ином выбытии:

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материально-производственных запасов (способ ФИФО);

Резерв под обесценение материально-производственных запасов: не создается.

В составе запасов отражены: фактическая себестоимость незавершенных проектно-изыскательских работ и первоначальная стоимость материалов.

2.3. Дебиторская задолженность

Крупнейшими дебиторами по состоянию на 31.12.2020г. являются:

№	Дебитор	Задолженность на 31.12.2020г. тыс. руб.
1	ООО «Балтмосбелстрой»	1958
2	ОАО Калининградский морской порт	300
3	АО «Электроцентромонтаж»	155
3	ООО «ОфисДомТрейд»	102
4	АО Ремонт тоннелей и мостов	150
5	ФГАОУ ВО Балтийский федеральн. университет им. И. Канта	180
6	ООО «Кипертелеком ИТ»	557
7	Прочие	1996
	ИТОГО	5398

Дебиторская задолженность отражена в бухгалтерском балансе за вычетом резерва по сомнительным долгам. Резерв по сомнительным долгам создается в соответствии с п.70

Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина № 34н от 29.07.1998, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением суммы резерва на финансовые результаты организации. В отчетном и предыдущих периодах сумма созданного резерва составила:

Единица измерения: тыс.руб.

№	Наименование показателя	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Резерв по сомнительным долгам	2013	2013	154

Резерв сформирован в 2019г по ООО «Балтмосбелстрой» в сумме 1958,5тыс.руб., поскольку по имеющейся информации у данного контрагента отсутствуют как денежные средства, так и имущество для погашения задолженности. А также по Филиалу АО «Электроцентромонтаж» в сумме 154,5тыс.руб. в связи с отсутствием платежа более года.

Просроченная дебиторская задолженность, с истекшими сроками исковой давности, по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует.

2.4. Денежные средства

По строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса отражены остатки денежных средств организации, находящиеся на рублевых счетах в банке. Операции с наличными денежными средствами не производятся.

Единица измерения: тыс.руб.

№	Денежные средства	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Касса	-		-
2	Рублевые счета	566	13589	4789
	Итого	566	13589	4789

2.5. Прочие оборотные активы

По строке 1260 «Прочие оборотные активы» числятся:

Единица измерения: тыс.руб.

№	Наименование	На 31.12.2020	На 31.12.2019	На 31.12.2018
1	Расходы будущих периодов	175	107	216

В составе расходов будущих периодов отражены компьютерные программы, страховые взносы по легковым автомобилям, лифтам, которые списываются на затраты постепенно в течение срока действия договоров.

2.6.Кредиторская задолженность

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2020г. являются:

Единица измерения: тыс.руб.

№	Кредитор	Задолженность на 31.12.2020
1	ООО «Единый Технический центр»	608
2	АО «Кварц»	358
3	ООО «КД-Геодезия»	162
4	ООО «Регион Проект»	1204
5	Налоги, расчеты по социальному страхованию	6233
6	Задолженность по заработной плате за декабрь	2060
7	Прочие	553
	ИТОГО	11178

Просроченная кредиторская задолженность, с истекшими сроками исковой давности, по состоянию на 31.12.2020г. отсутствует.

3.Пояснения к отчету о финансовых результатах

3.1. Выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг (выполнения работ) признается по мере отгрузки товаров (продукции) или оказания услуг (выполнения работ) покупателям (заказчикам) и предъявления им расчетных документов (метод начисления). Выручка отражается в отчете о финансовом результате за минусом налога на добавленную стоимость, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Структура выручки (работ, услуг) в разрезе номенклатурных групп представлена в таблице:

Единица измерения: тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
	Проектно-изыскательские работы	30535	35016
	СМР	557	1925

	Сдача в аренду помещений	9704	11151
	Итого	40796	48092

3.2. Себестоимость продаж

Структура себестоимости (работ, услуг) в разрезе номенклатурных групп представлена в таблице:

Единица измерения: тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
	Проектно-изыскательские работы в том числе:	40272	34367
	СМР	552	2014
	Сдача в аренду помещений	7918	7221
	Итого	48742	43602

Расчет себестоимости выполненных работ осуществляется по среднему проценту, где в числителе суммарная стоимость себестоимости НЗП на начало периода и фактических затрат периода, а в знаменателе суммарная стоимость НЗП на начало периода и объема выполненных работ за период в ценах реализации.

Общехозяйственные расходы, отражаемые на сч.26 «Общехозяйственные расходы» списываются на счет 20 «Основное производство», тем самым, формируя полную фактическую себестоимость выполненных работ.

3.3. Прочие доходы

Структура прочих доходов представлена в таблице:

Единица измерения: тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Прочие внереализационные расходы	7	0
2	Проценты к получению	3	0
3	Госпошлина, решение суда	6	1958
	Итого	16	1958

3.4. Прочие расходы

Структура прочих расходов представлена в таблице:

Единица измерения: тыс. руб.

№	Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
1	Резерв по сомнительным долгам		1859

2	Списание затрат, не давших продукции		467
4	Долевое участие в российских организациях		
3	Налог на имущество, транспортный налог	4411	2380
4	Госпошлина		37
5	Услуги банка	76	94
6	Прочие	849	1406
	Итого	5336	6005

3.6. Отложенные налоговые активы и обязательства

Информация об отложенных налоговых активах, учтенных при определении финансового результата представлена в таблице:

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель	Обороты 2020г.		Обороты 2019г.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенный налоговый актив в виде выручки, признанной ранее			-	468
Отложенный налоговый актив по списанным затратам, не давшим результата			-	108-
Отложенный налоговый актив по убытку в налоговом учете			-7	126-
Отложенный налоговый актив по резерву по сомнит. долгам			371	
Изменение отложенного налогового актива текущего периода			-	338

Информация об отложенных налоговых обязательствах, учтенных при определении финансового результата представлена в таблице:

Единица измерения: тыс.руб.

Показатель	Обороты 2020г.		Обороты 2019г.	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенное налоговое обязательство по изменению НЗП	1051		-	151
Отложенное налоговое обязательство по амортизации ОС	35	78	19	10
Отложенное налоговое обязательство по затратам не давшим			-	29-

Показатель	Обороты 2020г.		Обороты 2019г.	
результата				
Отложенное налоговое обязательство по акту инвентаризации				105
Изменение отложенного налогового обязательства текущего периода			-	276
Оценочные обязательства и резервы		658		
ИТОГО	1086	736		

3.6.1 Расшифровка стр. 2460 Отчета о финансовых результатах

В стр.2460 Отчета о финансовых результатах отражается сумма 3680 тыс. руб. , которая включает в себя разницу между списанием остатков на 31.12.2020г отложенных налоговых активов (сч.09) в размере 4978 тыс. руб. и списанием остатков на 31.12.2020г отложенных налоговых обязательств (сч.77) в размере 1298 тыс. рублей.

4. Прочие пояснения

4.1. Информация по сегментам

Общество на 31.12.2020г не имеет обособленное подразделение в г. Черняховске. Оно закрылось 14.10.2020г.

Учет всех хозяйственных операций, расчетов и обязательств по структурному подразделению «Черняховский отдел комплексного проектирования» осуществляла бухгалтерия по месту нахождения головной организации - централизованно. Выручка от реализации по данному подразделению составляла менее 10%.

4.2. Операции со связанными сторонами

В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами являются юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых организация, составляющая бухгалтерскую отчетность, способна оказывать влияние. К таким лицам, в первую очередь, относятся лица, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации. Состав аффилированных лиц на 31.12.2020г.:

Болычев В.В.- Председатель наблюдательного совета

Матюшевский А.В.- акционер, генеральный директор
Пасека О.Н.- акционер, главный исполнительный директор
Горшков М.Д.-акционер, член наблюдательного совета
Апонавичус А.К.- член наблюдательного совета

АО «Калининградпромпроект» на дату 31.12.2020года является учредителем дочерних организаций :

ООО «КПП1» со 100% долей уставного капитала в виде имущества в размере 78 296 тыс. рублей,

ООО «КПП2» со 100% долей уставного капитала в виде имущества в размере 121 103 тыс. рублей.

Других операций со связанными сторонами в 2020 году не осуществлялось.

Вознаграждение, выплаченное основному управленческому персоналу за 2020г. составило- 1895,7 тыс. руб., отчисления на социальное страхование и обеспечение составило- 343,7тыс. руб.

4.3. Информация об оценочных обязательствах

1) Резерв на оплату отпусков.

Оценочное обязательство, связанное с возникновением у работников права на оплачиваемые отпуска, не формируются, Согласно данным инвентаризации по состоянию на 31.12.2020г. количество неиспользованных дней отпуска сотрудниками Общества составило 2133 дня. Средняя дневная заработная плата составила 985,58руб.

2) Оценочное обязательство, касающееся судебных разбирательств Обществом не сформировано в связи с неопределенностью результата судебных разбирательств.

4.4.Информация о событиях после отчетной даты

Существенные события после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных потоков и результаты деятельности, требующие раскрытия:

В январе 2021 года обществом произведена продажа 100% долей Уставного капитала в организациях ООО «КПП1» и ООО «КПП2» по номинальной стоимости физическому лицу.

Общество в период между отчетной датой и датой утверждения годовой бухгалтерской отчетности, выпустило пересмотренную годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность за 2020г. по основаниям, которые отражены в п.5 настоящих пояснений.

4.5.Информация об участии в совместной деятельности

Совместная деятельность с целью извлечения экономических выгод с другими организациями путем объединения вкладов или совместных действий без образования юридического лица не осуществлялась.

4.6.Информация о прибыли (убытке), приходящейся на акцию

Убыток отчетного периода, отражен по строке 2400 "Чистая прибыль (убыток)" Отчета о финансовых результатах и составляет – 16 946 тыс.руб. Привилегированные акции – отсутствуют.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находившихся в обращении составило -126925 шт. Корректировка средневзвешенного количества обыкновенных акций не осуществлялась, т.к. отсутствовали случаи:

- 1) размещения акционерным обществом обыкновенных акций без их оплаты
 - 2) размещения дополнительных обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости
- Базовая прибыль, приходящаяся на 1 акцию составляет- 0 руб.

Акционерное общество не имеет конвертируемых ценных бумаг, а также договоров купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости. В связи с чем, информация о разводненной прибыли (убытке) на акцию не приводится.

4.7.Информация о кредитах и займах.

В отчетном году Общество получило заем от ООО «КПП1» в размере 57 тыс. руб. в виде оплаты коммунальных услуг АО «Янтарьэнергосбыт», которое отражено в стр. 1510 Бухгалтерского баланса.

4.8.Информация об уплаченных налоговых санкциях

В отчетном периоде Обществом уплачены налоговые санкции за несвоевременную уплату налогов в виде пени в размере 69 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2020г. просроченная задолженность по налогам и сборам отсутствует .

4.9. Информация о размере чистых активов

По состоянию на 31.12.2020г. чистые активы составили- 217 698 тыс.руб.

4.10. Информация об обеспечении обязательств и платежей, полученные и выданные

По состоянию на 31.12.2020г. общий объем полученных обеспечений обязательств и платежей составил- 1 135 тыс.руб. в т.ч. гарантии банка Абсолют ПАО г.Москва- 396тыс.руб., обеспечительные платежи по договорам аренды- 738тыс.руб., залоговые платежи за выданные пульта- 3 тыс.руб.

5. Корректировка бухгалтерской отчетности

5.1 Пересмотренная годовая бухгалтерская отчетность АО «Калининградпромпроект» подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в РФ, а также в соответствии с концепцией достоверного представления бухгалтерской отчетности.

Основанием для представления пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности послужило исправление ошибок, выявленных после представления годовой бухгалтерской отчетности пользователям, но до даты ее утверждения акционером общества. Настоящая пересмотренная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленную 30.01.2021 г. и отражает имущественное и финансовое положение АО « Калининградпромпроект» и результаты его хозяйственной деятельности с 1 января по 31 декабря 2020 г.

В настоящей пересмотренной бухгалтерской (финансовой) отчетности отражены следующие корректировки:

Характер ошибки	Форма бухгалтерской отчетности, в которой отражены корректировки	Код строки формы бухгалтерской отчетности, в которой отражены корректировки	Изменение показателя на 31.12.2020 г., тыс.руб.
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1210	28669
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1230	7891
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1260	168
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1200	37294
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1340	201284
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1600	237013

Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1370	14955
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1300	217698
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1520	16142
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1500	19315
Корректировка показателя	Бухгалтерский баланс	1700	237013
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2120	(48742)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2100	(7946)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2200	(7946)

Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2340	16
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2350	(5336)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2300	(13266)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2460	(3927)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2400	(16946)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2410	0
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2411	(149)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2412	350
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2460	(3680)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2510	190632
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2520	(190632)
Корректировка показателя	Отчет о финансовых результатах	2500	(16946)
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3310 гр.5	190632
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3310 гр.8	190632
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3312 гр.5	190632

Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3312 гр.8	190632
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3320 гр.7	(16946)
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3320 гр.8	(16946)
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3300 гр.5	201284
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3300 гр.6	190
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3300 гр.7	14955
Корректировка показателя	Отчет об изменениях капитала	3300 гр.8	217698
Корректировка показателя	Чистые активы	3600 гр.3	217698
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4110 гр.3	43080
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4110 гр.4	61671
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4111 гр.3	31868
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4111 гр.4	46700
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4112 гр.3	8782
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4112 гр.4	11335
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4119 гр.3	2430
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4119 гр.4	3636
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4120 гр.3	(55982)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4120 гр.4	(52649)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4121 гр.3	(3644)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4121 гр.4	(9395)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4122 гр.3	(45836)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4122 гр.4	(37732)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4129 гр.4	(6502)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4129 гр.3	(5522)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4100 гр.3	(12902)

Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4100 гр.4	9022
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4210 гр.3	0
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4219 гр.3	0
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4220 гр.4	(220)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4221 гр.4	(220)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4200 гр.3	0
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4200 гр.4	(220)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4320 гр.3	(121)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4320 гр.4	(2)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4329 гр.4	(120)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4300 гр.3	(121)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4300 гр.4	(2)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4400 гр.3	(13023)
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4400 гр.4	8800
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4500 гр.3	566
Корректировка показателя	Отчет о движении денежных средств	4500 гр.4	13589

6. Меры государственной поддержки в связи с COVID-19

6.1 Государственная поддержка в условиях распространения новой коронавирусной инфекции не получалась.

7. Признание условных фактов хозяйственной деятельности - отсутствуют.

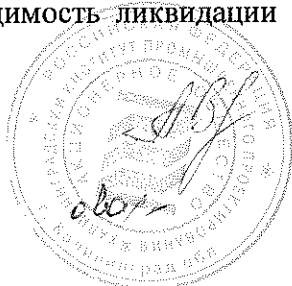
8. Информация о сопоставимости и тождественности данных:

Данные бухгалтерской отчетности за 2020 г. сопоставимы с данными бухгалтерской отчетности за период, предшествующий отчетному.

9. Непрерывность деятельности, учитывая влияние условий COVID-19: у общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации и оно будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



А.В. Матюшевский

С.А. Ладова