

**Пояснительная записка к годовому
отчету за 2020 год ООО «Промтехоснащение»**

1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью .

1.1. Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Промтехоснащение»

1.2. Сокращенное наименование ООО «Промтехоснащение»

1.3. Юридический адрес: 125315, г. Москва, 2 -й Амбулаторный проезд, дом 8, строение 1, пом 1 эт подв

1.4. Почтовый адрес: 125124, г. Москва 3-я ул. Ямского Поля д.2 корп 1

Дата государственной регистрации 2 мая 2017 года, основной государственный регистрационный номер 11777464444897. Государственная регистрация осуществлена Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве

1.5. ИНН/КПП 7743207230/774301001

1.6. ООО «Промтехоснащение» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 2 мая 2017 года. За государственным регистрационным номером 9177746700562

1.7. Единственным участником общества в лице генерального директора является Шипель Владимир Айзикович. Уставный капитал общества составляет 40 100 тыс.рублей, оплачен полностью.

В 2019 году операции со связанными сторонами-выплата вознаграждения по трудовому договору Генеральному директору 662 тыс.руб, иных операций не было.

В 2020 году операции со связанными сторонами-выплата вознаграждения по трудовому договору Генеральному директору 1 289 тыс.руб, иных операций не было.

1.8. ООО «Промтехоснащение» имеет обособленные подразделения:

1.8.1. Обособленное подразделение г. Москва находящееся по адресу: 125040, г. Москва, Ямского поля 3-я ул., 2, 1.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы России № 14 по г. Москве с присвоением КПП 771445001

1.8.2. Обособленное подразделение г. Люберцы находящееся по адресу: 140000, МО, Люберецкий район, г. Люберцы, Красная ул., 1; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 17 по МО с присвоением КПП 502745001

1.8.3. Обособленное подразделение г. Сергиев Посад находящееся по адресу: 141310, МО, Сергиево-Посадский район, г. Сергиев Посад, Красной Армии пр-т, 212-в, 9.; поставлено на учет 2 апреля 2018 г. в Инспекции Федеральной налоговой службы по г. Сергиев Посаду МО с присвоением КПП 504245001

1.9. Среднесписочная численность работников , включая обособленные подразделения по состоянию на 01.01.2020 года составляет 166 человек, в том числе головной офис -1 человек, обособленное подразделение г. Москва -15 человек, обособленное подразделение г. Люберцы -5 человек, обособленное подразделение г. Сергиев Посад -145 человек. Среднесписочная численность работников , включая обособленные подразделения по состоянию на 01.01.2021 года составляет 182 человека, в том числе головной офис -1 человек, обособленное подразделение г. Москва -15 человек, обособленное подразделение г. Люберцы -12 человек, обособленное подразделение г. Сергиев Посад -154 человека.

2. Основные элементы учетной политики общества.

Учетная политика для целей ведения бухгалтерского и налогового учета принята приказом №1 от 31.12.2019г.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующим в РФ правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Вышеуказанным приказом утверждены методы учета хозяйственных предприятий, способствующих сближению бухгалтерского учета и налогового учета:

- начисление амортизации основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете-линейный метод.
- выручка от продажи продукции, товаров, работ, услуг в бухгалтерском учете признается по мере отгрузки и относится к доходам от обычных видов деятельности
- бухгалтерский учет стоимостной лимит основных средств, списываемых на расходы на продажу - 40 тыс. рублей.
- оценка МПЗ в бухгалтерском и налоговом учете затраты на доставку товаров до момента их передачи в продажу, учитываются в себестоимости товаров. Оценка списания МПЗ при их списании и прочем выбытии производится по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (способ ФИФО).
- признание расходов при покупке программных продуктов без определенного срока договора в бухгалтерском и налоговом учете производится равномерно в течение ожидаемого срока использования этого продукта,
- расходы на продажу (коммерческие расходы), учитываются на счете 44, в конце месяца полностью списываются в дебет счета 90 «Продажи»
- общехозяйственные расходы, (управленческие расходы), учитываются на счете 26 ежемесячно полностью списываются в качестве условно-постоянных расходов в дебет счета 90 «Продажи»
- налоговый учет в организации ведется по методу начисления.

3. Финансово-хозяйственная деятельность общества.

3.1. Характеристика деятельности общества за отчетный год.

3.1.1. Основным видом деятельности общества является 28.25.1 Производство теплообменных устройств, оборудования для кондиционирования воздуха промышленного холодильного и морозильного оборудования.

3.1.2. Выручка за 2020 год от реализации продукции, товара, работ и услуг в целом по предприятию составила 1 194 803 тыс. руб. (с НДС), в том числе НДС-199 134 тыс.руб., без учета НДС-995 669 тыс. руб.

3.1.3. ООО «Промтехоснащение» за 2019 год получены прочие доходы в сумме 6 495 тыс. руб. (без НДС)

-отрицательные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты-270 тыс. руб., прочие.

ООО «Промтехоснащение» за 2020 год получены прочие доходы в сумме 6 268 тыс. руб.(без НДС)

-отрицательные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты-481 тыс. руб., прочие

3.1.4. ООО «Промтехоснащение» за 2019 год осуществлены прочие расходы в сумме 3 706 тыс.руб.(без НДС), в том числе:

-положительные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты – 412 тыс.руб.;

-комиссия банка по расчетным операциям - 161 тыс.руб

ООО «Промтехоснащение» за 2020 год осуществлены прочие расходы в сумме 4 259 тыс.руб. (без НДС), в том числе:

-положительные курсовые разницы по договорам, условия сделки которых заключены в иностранной валюте, а оплата производится в рублях по курсу на дату оплаты – 1 354 тыс.руб.;

-комиссия банка по расчетным операциям - 97 тыс.руб, прочие

3.1.5. ООО «Промтехоснащение» за 2020 г. получена бухгалтерская прибыль в сумме 30 379

тыс.руб.

3.1.6. За 2020 год отложенные налоговые активы составили 2 317 тыс. руб., в том числе по оценочным обязательствам (резервы по отпускам), отложенные налоговые обязательства составили 19 тыс. руб.

3.1.7. Текущий налог на прибыль ООО «Промтехоснащение» за 2020 год составил 8 144 тыс.руб.

4. Движение и анализ основных средств и нематериальных активов.

4.1. В 2020 году основные средства поступили на сумму 244 тыс. руб.. В 2020 году выбытия объектов основных средств не было. Первоначальная стоимость амортизируемого имущества на 01.01.2020 г. Составила 529 тыс.руб.; начислена амортизация 198 тыс. руб., остаточная стоимость на 01.01.2021 г. составила 493 тыс.руб., в том числе по группе : офисное оборудование 284 тыс. руб., машины и оборудование (кроме офисного) 36 тыс.руб., другие виды основных средств 172 тыс.руб.

4.2. В 2020 году нематериальные активы не поступали.

4.3. Проведена инвентаризация основных средств на основании приказа от 21.12.2020 г.

5. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности.

5.1. По состоянию на 01.01.2021г. ООО «Промтехоснащение» имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 58 699 тыс.руб., в т.ч.:

-покупатели и заказчики – 41 841 тыс.руб.,

-авансы выданные 16 220 тыс.руб.,

-прочие дебиторы – 637 тыс.руб.

5.2. По состоянию на 01.01.2021 г. ООО «Промтехоснащение» имеет текущую кредиторскую задолженность в сумме 88 761 тыс.руб., в том числе:

-поставщики и подрядчики -46 590 тыс.руб.

-авансы полученные – 11 570 тыс.руб.

-задолженность по налогам и сборам – 26 678 тыс.руб.

-прочая-3 922 тыс. руб. (в т.ч. по заработной плате)

Кредиторская задолженность по заработной плате по состоянию на 31.12.2020г. Составила 3 922 тыс. руб.(декабрь 2020г.), срок выплаты январь 2021г.

5.3. Проведены инвентаризации расчетов с покупателями и поставщиками, а также с прочими дебиторами и кредиторами на основании приказов от 25.12.2020 г.

6. Оценочные обязательства и резервы.

6.1. На 31.12.2020 г. сформировано оценочное обязательство по оплате очередных отпусков в сумме 11 587 тыс. руб., в т.ч. резерв отпусков по основному производству в сумме 9 360 тыс. руб., резерв отпусков по управлению, складу, офису в сумме 2 227 тыс. руб., количество неиспользованных дней отпуска за 2020 г.- 4 003 дней Срок исполнения 2021 год.

6.2. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей, а также других резервов не создавалось.

7. Прочая информация.

7.1. За отчетный период Обществом не потреблялись энергоресурсы.

7.2. Общество не располагает информацией об условных фактах хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, то есть, возникновение последствий зависит от того, произойдет в будущем одно или несколько неопределенных событий.

7.3. За период с 01 января 2020 года по 31 декабря 2020 года Общество не имело:

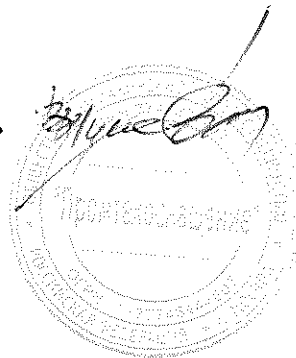
- прекращённых операций;
- соглашений о разделе продукции;
- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- операций с векселями;
- невыполненных обязательств в отношении охраны окружающей среды.

8. События после отчетной даты

В конце 2019 г. из Китая пришли первые новости о коронавирусе COVID-19. В первые несколько месяцев 2020 г. вирус распространился по всему миру, и его негативное воздействие набрало обороты. Руководство придерживается мнения, что вспышка болезни не является корректирующим событием после окончания отчетного периода. Несмотря на то, что на момент выпуска данной финансовой отчетности ситуация все еще развивается, руководство не выявило существенного влияния на бизнес, однако будущие последствия распространения болезни предсказать проблематично. Общество тщательно анализирует потенциальные финансовые риски, которые могут возникнуть от не поступления денежных средств от контрагентов, однако, существенного роста объема просроченных платежей не наблюдалось. Поскольку ситуация быстро развивается, руководство не считает целесообразным в настоящее время определять стоимостную оценку потенциального воздействия вспышки коронавируса на Общество. Общество принимает превентивные меры, направленные на стабилизацию ключевых операций и оптимизацию / отсрочку несущественных / второстепенных расходов.

11.03.2021г.

Генеральный директор ООО «Промтехоснащение»



Шипель В.А.