

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности.

Пояснение № 1 к строкам Бухгалтерского баланса 1170 "Финансовые вложения", 1240 "Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)"

Наличие и движение финансовых вложений

По объектам финансовых вложений текущая рыночная стоимость не определяется.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	восстановлен резерв под обесценение финансовых вложений	выбыло (погашено)		начислен резерв под обесценение финансовых вложений	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	резерв под обесценение финансовых вложений
Долгосрочные - всего		за 2020 г.	42,875	-				-		42,875	-	-
		за 2019 г.	22,939	-	19,936			-		42,875	-	-
в том числе: Доли в Уставном капитале		за 2020 г.	24,145	-				-		24,145	-	-
		за 2019 г.	4,209	-	19,936			-		24,145	-	-
Акции		за 2020 г.	18,730	-				-	-	18,730	-	-
		за 2019 г.	18,730	-				-	-	18,730	-	-
Краткосрочные - всего		за 2020 г.	535,500	-	3,106,340		2,962,940	-	-	678,900	-	-
		за 2019 г.	440,500	-	2,785,030		2,690,030	-	-	535,500	-	-
в том числе: Предоставленные займы		за 2020 г.	1,000	-	5,000		1,000	-	-	5,000	-	-
		за 2019 г.	0	-	6,000		5,000	-	-	1,000	-	-
Депозитные вклады		за 2020 г.	534,500	-	3,101,340		2,961,940	-	-	673,900	-	-
		за 2019 г.	440,500	-	2,779,030		2,685,030	-	-	534,500	-	-
Финансовых вложений - итого		за 2020 г.	578,375	-	3,106,340		2,962,940	-	-	721,775	-	-
		за 2019 г.	463,439	-	2,804,966		2,690,030	-	-	578,375	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 2 к строке Бухгалтерского баланса 1210 "Запасы"

Наличие запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	На конец периода
			себестоимость	себестоимость
Запасы - всего		за 2020 г.	1,127	1,127
		за 2019 г.	1,329	1,127
в том числе:				
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности		за 2020 г.		
		за 2019 г.		
Готовая продукция		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Товары для перепродажи		за 2020 г.	1,127	1,127
		за 2019 г.	1,329	1,127
Товары и готовая продукция отгруженные		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Затраты в незавершенном производстве		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Прочие запасы и затраты		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Расходы будущих периодов		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 3 к строке Бухгалтерского баланса 1230 "Дебиторская задолженность"

Наличие дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего		за 2020 г.	84,113	-	7,281	-
		за 2019 г.	6,872	-	84,113	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками		за 2020 г.				
		за 2019 г.				
Авансы выданные		за 2020 г.	5	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	5	-
Прочая		за 2020 г.	84,108	-	7,281	-
		за 2019 г.	6,872	-	84,108	-
		за 2020 г.	-	-	-	-
		за 2019 г.	-	-	-	-
Итого		за 2020 г.	84,113	-	7,281	-
		за 2019 г.	6,872	-	84,113	-

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение №4 к стр.1250 бухгалтерского баланса

Денежные средства и денежные эквиваленты

	валюта	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2020	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2019
Рублевые расчетные счета	руб.	247	64
Денежные средства в кассе	руб.		
ИТОГО стр.1250		247	64

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение №5 к строке Бухгалтерского баланса 1520 "Кредиторская задолженность"

Наличие кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгасрочная кредиторская задолженность - всего		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего		за 2020 г.	578	157
		за 2019 г.	360	578
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 2020 г.	5	6
		за 2019 г.	6	5
авансы полученные		за 2020 г.		
		за 2019 г.		
расчеты по налогам и взносам		за 2020 г.	202	123
		за 2019 г.	334	202
кредиты		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
займы		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
прочая		за 2020 г.	371	28
		за 2019 г.	20	371
		за 2020 г.	-	-
		за 2019 г.	-	-
Итого		за 2020 г.	578	157
		за 2019 г.	360	578

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 6 к строке Бухгалтерского баланса 1540 "Оценочные обязательства"

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		за 2020 г.	456	1,105
		за 2019 г.	957	456
в том числе:				
резерв по оплате отпусков		за 2020 г.	456	1,105
		за 2019 г.	957	456

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение №7 к строке Отчета о финансовых результатах 2110 "Выручка"

Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	Выручка, без НДС за 2020г.	Выручка, без НДС за 2019г.
Продажа товаров		0	435
Итого доходы по обычным видам деятельности		0	435

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение №8 к строкам Отчета о финансовых результатах 2120 "Себестоимость продаж",
2220 "Управленческие расходы"

Затраты по элементам затрат

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Материальные затраты		8	211
Расходы на оплату труда		3,287	1,973
Отчисления на социальные нужды		662	558
Амортизация			
Прочие затраты		163	293
Итого по элементам		4,120	3,035
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности		4,120	3,035

Затраты по видам деятельности

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.		4,120	2,819
Торговля оптовая неспециализированная		0	216

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение №9 к строкам Отчета о финансовых результатах 2340 "Прочие доходы"

2320 "Проценты к получению"

Прочие доходы

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Реализация материалов			5
Операции с ценными бумагами			
Продажа основных средств			
Списание кредиторской задолженности			
Операции по вкладам в УК других организаций		-	-
Резерв по сомнительным долгам			
Резерв по отпускам			307
Прочие			
Итого		0	312

Проценты к получению

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Проценты к получению по договорам депозитного вклада		29,659	32,145
Проценты к получению по договорам займа		36	89
Проценты к получению за хранение денежных средств на расчетном счете			
Доход (проценты к получению) по долговым ценным бумагам (векселя)			
Итого		29,695	32,234

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 10 к строке Отчета о финансовых результатах 2350 "Прочие расходы"

Прочие расходы

Наименование показателя	Код	за 2020 г.	за 2019 г.
Реализация материалов			
Операции с ценными бумагами			
Оплата услуг банков	65		54
Налоги и сборы			
Списание дебиторской задолженности			
Операции по вкладам в УК других организаций			
Резерв по сомнительным долгам			
Резерв под обесценение ценных бумаг			
Резерв ежегодных отпусков			
Прочие	22		22
Итого	87		76

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 11 к строке Бухгалтерского баланса 1370 "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)"

	12/31/2020	12/31/2019	12/31/2018
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	729,058	662,535	470,804
в т.ч.			
прибыль, подлежащая распределению	696,793	621,020	436,559
в т.ч. чистая прибыль за год	122,063	224,881	115,540
перераспределенная прибыль	-	-	-
нераспределенная прибыль за предыдущий год	574,730	396,139	321,019
нераспределенная прибыль использованная	-30,740	-21,490	-28,760
в т.ч. на выплату промежуточных дивидендов	-30,740	-21,490	-28,760
убыток, подлежащий покрытию			
фонд накопления	48,500	48,500	48,500
фонд потребления	14,505	14,505	14,505

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 12 к стр.2410 отчета о финансовых результатах
"Прочее"

тыс.руб.			
Наименование показателя	Код	2020 г.	2019 г.
Налог при упрощенной системе налогообложения		1259	1344

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 13

Оценочные резервы (ПБУ 4/99 пункт 26)

В составе финансовых вложений ООО «Проминвест» учитывается стоимость долей (акции и паи) в уставном капитале других организаций.

В отчетном периоде Обществом не выявлено признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, в связи с чем отсутствуют основания для создания резерва под обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2020г.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2020г не создан, так как на 01.12.2020г согласно приказа № 2 от 30.11.2020г была проведена инвентаризация на складе, комиссия осмотрела наличие и сохранность материальных ценностей, выявленных нарушений и дефектов не обнаружила, в связи с этим пришли к выводу об отсутствии оснований для создания резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При проведении инвентаризации расчетов с дебиторами и кредиторами сомнительная задолженность не выявлена. На 31.12.2020г резерв по сомнительным долгам не создан.

Общество с ограниченной ответственностью "Проминвест"

Пояснение № 14 к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

Основные элементы учетной политики

Данные об организации	
Основные виды деятельности	Прочая оптовая торговля. Деятельность по предоставлению прочих вспомогательных услуг для бизнеса, не включенная в другие группировки.
Списочная численность работающих за отчетный период	4 человека
Состав членов исполнительных и контрольных органов организации	Единоличный исполнительный орган - Директор Волгушев А.Г.
Формы и содержание отчетности	
Существенное изменение принятых содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о прибылях и убытках и пояснений к ним	Изменения отсутствовали
Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности	
Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде:	Исправление ошибок - отсутствовало
Основные элементы учетной политики в 2020 г.	
Элемент учетной политики	Фактически применяется Обществом
Порядок определения срока полезного использования объектов ОС для целей бухгалтерского учета	Срок полезного использования ОС определяется согласно Постановлению Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 и ПБУ6/01 "Учет основных средств"

Способ начисления амортизации по основным средствам	Линейный способ
Лимит стоимости для квалификации активов в составе основных средств или материально- производственных запасов	Применяется лимит стоимости 40 000 руб.
Порядок отражения процесса приобретения и заготовления материалов	Учет материалов осуществляется на счете 10 "Материалы" с оценкой по фактической себестоимости.
Способ (база) распределения косвенных расходов между объектами калькулирования	Косвенные расходы, учитываемые на сч. 26, не распределяются и списываются в конце отчетного периода на счет 90.08 "Управленческие расходы"
Порядок признания расходов, связанных с приобретением ценных бумаг	Расходы признаются в составе фактических затрат по приобретению.
Периодичность проверки и, соответственно, периодичность создания (корректировки) резерва под обесценение финансовых вложений	Организация осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений и корректирует резерв под обесценение на конец каждого года.
Порядок оценки финансовых вложений при их выбытии	По первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений
Порядок отражения процентов, дисконта по причитающимся к оплате ценным бумагам	В составе прочих расходов.
Метод (момент) признания доходов и расходов	Признается метод начисления.
Порядок создания резервов предстоящих расходов и платежей	Организация создает резерв на оплату отпусков.
Порядок создания резерва по сомнительным долгам	Организация создает резерв по сомнительным долгам.
Порядок создания резерва под обесценение финансовых вложений	Организация создает резерв под обесценение финансовых вложений.
Рабочий план счетов	Разрабатывается на основании типового Плана счетов.
Порядок и сроки проведения инвентаризации имущества и финансовых обязательств	Порядок проведения инвентаризации (сроки, перечень проверяемого имущества и обязательств, состав рабочих комиссий) устанавливается приказом руководителя предприятия. Инвентаризация основных средств проводится один раз в три года.
Организация ведения учета	Учет ведется главным бухгалтером
Форма организации учета	Автоматизированная, с использованием бухгалтерской программы 1-С 8.3 "Бухгалтерия предприятия"
Изменения учетной политики организации в 2020 г.	отсутствовали

Директор

А.Г.Волгушев