

**ПОЯСНЕНИЯ**  
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «ПРОМИНЖИНИРИНГ»  
за 2020 год

**1. Сведение об обществе**

ООО «ПРОМИНЖИНИРИНГ» (далее Общество) зарегистрировано 29 августа 2014г. и внесено в ЕГРЮЛ за номером 1147746985539 ИНН 7731478300 КПП 773101001.

Юридический адрес: 121357, г. Москва, ул.Верейская,27

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор – Каракой Татьяна Викторовна.

100 % Бенефициаром Общества является Акмуллаев А.К.

Фактическая численность сотрудников составляет 2 человека.

Основным видом деятельности Общества является Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.1.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

В соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» Общество не подлежит обязательному аудиту

**2. Основа составления бухгалтерской отчетности**

**2.1. Общие положения**

- Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона РФ от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н), Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ №1/2008, утвержденного приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 106н), Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. №1 и других нормативных (инструктивных документов с учетом последующих изменений и дополнений в них.

- Данные бухгалтерской отчетности приводятся в тысячах рублей.

- В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

**3. Основные элементы учетной политики**

3.1. Бухгалтерская отчетность предоставляется в объеме и по формам, утвержденным Приказом МинФина России от 02.07.2010 № 66н.

3.2. Функциональной валютой бухгалтерской отчетности Общества является российский рубль.

3.3. Обществом внесены изменения в учетную политику н 2021 год в связи с изменениями в нормативном регулировании бухгалтерского учета (введением в действие ФСБУ 5/2019 «Запасы» и ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды»).

3.4. К основным средствам относятся средства производства со сроком полезного использования более 1 года и первоначальной стоимостью свыше 40 000,00 рублей. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждённой Постановлением Правительства РФ от 01 января 20г. №1.

3.5. Принцип существенности составляет 10 % к группе статей.

3.6. Общество применяет упрощенную систему налогообложения Общества с объектом – Доходы минус Расходы.

**4. Доходы и расходы**

4.1. Организация признает доходы и расходы методом начисления, руководствуясь допущением временной определенности факторов и хозяйственной деятельности.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Расходами Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности Общества подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;

- прочие расходы;

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции. Такими расходами также считаются расходы, осуществление которых связано с выполнением работ, оказанием услуг.

**4.2.** Доходы и расходы от реализации имущественного права отражаются в составе прочих доходов и расходов.

**4.3.** Доходы от реализации имущественного права являются прочими доходами и признаются на дату перехода права собственности на него к покупателю.

Стоимость имущественного права, а также расходы, связанные с его реализацией, являются прочими расходами. Такие расходы признаются на дату признания в учете дохода от реализации.

**4.4.** Общехозяйственные расходы учитываются методом директ-костинг.

**4.5.** К расходам будущих периодов Обществом относятся следующие расходы:

- расходы, связанные с получением неисключительных прав на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности, производимые в виде фиксированного разового платежа;

- иные расходы, обуславливающие получение доходов в течение следующих периодов.

Информация о расходах будущих периодах отражается в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов с учетом срока их погашения.

## **5. Финансовые вложения**

**5.1.** Оценка и учет финансовых вложений осуществляется по каждому объекту финансовых вложений.

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости, определена как сумма фактических затрат на их приобретение;

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

Проверка на обесценение финансовых вложений производится на реже одного раза в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения.

## **6. Непрерывность деятельности и перспективы развития Общества**

В отчетном периоде общество получило прибыль в размере 3 993 тыс. руб. Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2020 составила положительную величину 23 227 тыс. руб. Общество планирует продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в 2021 году, и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

## **7. События после отчетной даты**

Существенные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях, отсутствуют.

## **8. Риски хозяйственной деятельности**

Риски хозяйственной деятельности оцениваются средними. Кредитный риск отсутствует, так как Общество не выступает кредитором перед другими лицами. Рыночный риск оценивается как умеренный. Общество не имеет на балансе объектов, на оценку которых в будущем данный вид риска оказывал бы существенное влияние. Зависимость от общеполитической ситуации в РФ не оказывает значительного влияния на деятельность, деятельность внешнеторговых операция не осуществляется, зависимость от изменения курса иностранных валют отсутствует, текущая ликвидность достаточная, репутационный риск оценивается средним.

В течение 2020 года эпидемия коронавирусной инфекции оказывала значительное влияние на экономическую ситуацию в России и мире. При этом по оценке руководства прямое влияние пандемии на финансово-хозяйственную деятельность Общества и на показатели годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует. Вместо с тем влияние этой ситуации на Общество в будущем невозможно спрогнозировать. Руководство продолжит внимательно следить за потенциальным воздействием этих событий и предпримет все необходимые меры для снижения возможных негативных последствий в будущем.

Генеральный директор

Каракой Т.В.

25.03.2021 год





## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	8 301	1 957	-	(419)	9 840
	5250	за 2019г.	7 859	442	-	-	8 301
в том числе: Котельная	5241	за 2020г.	2 011	1 538	-	-	3 550
	5251	за 2019г.	1 686	325	-	-	2 011
разработка рабочей документации АПС	5242	за 2020г.	57	-	-	-	57
	5252	за 2019г.	-	57	-	-	57
разработка и изготовление планов эвакуации и расчет категорий помещений на взрывопожаро безопасность	5243	за 2020г.	60	-	-	-	60
	5253	за 2019г.	-	60	-	-	60
Блочно -модульная котельная	5244	за 2020г.	6 173	-	-	-	6 173
	5254	за 2019г.	6 173	-	-	-	6 173
Выключатель автоматический	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
счетчик эл. энергии Меркурий 230AM-02	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
ЩМПмг 2000*1000*1000	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
ЩИТ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНЫЙ	5248	за 2020г.	-	298	-	(298)	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Apple Iphone 12Pro 128Gb (серебристый)	5249	за 2020г.	-	121	-	(121)	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-

## 2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2019г.	
		за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
	5271	-	-

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель  
 (подпись)  Каракой Татьяна  
 Викторовна (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.



## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись) **Каракой Татьяна**  
**Викторовна**  
 (расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.



## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло							
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат							
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
кредиты	5552	за 2020г.	54 192	-	-	(6 344)	-	-	-	-	-	-	-	47 848
	5572	за 2019г.	59 695	-	-	(5 502)	-	-	-	-	-	-	-	54 192
займы	5553	за 2020г.	20 342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 342
	5573	за 2019г.	20 342	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 342
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	15 088	4 327	6 921	(8 004)	(32)	4	4	4	4	4	18 307	
	5580	за 2019г.	11 954	6 226	7 305	(10 742)	(61)	-	-	-	-	405	15 088	
в том числе:														
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	4 784	1 088	13	(1 007)	(32)	-	-	-	-	-	4 845	
	5581	за 2019г.	5 533	421	68	(1 199)	(40)	-	-	-	-	-	4 784	
авансы полученные	5562	за 2020г.	7 744	3 271	-	(1 401)	-	-	-	-	-	-	9 614	
	5582	за 2019г.	4 155	5 777	-	(2 168)	(21)	-	-	-	-	-	7 744	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	321	(32)	46	(17)	-	4	4	4	4	4	327	
	5583	за 2019г.	935	(9)	9	(1 019)	-	-	-	-	-	405	321	
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	5 543	(5 543)	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2019г.	-	-	6 320	(6 320)	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2020г.	2 202	-	1 319	-	-	-	-	-	-	-	3 521	
	5585	за 2019г.	1 294	-	908	-	-	-	-	-	-	-	2 202	
прочая	5566	за 2020г.	37	-	-	(37)	-	-	-	-	-	-	-	
	5586	за 2019г.	37	37	-	(37)	-	-	-	-	-	-	37	
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550	за 2020г.	15 088	4 327	6 921	(8 004)	(32)	X	X	X	X	X	18 307	
	5570	за 2019г.	11 954	6 226	7 305	(10 742)	(61)	X	X	X	X	X	15 088	

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Каракой Татьяна  
Викторовна  
(расшифровка подписи)

Руководитель

25 марта 2021 г.

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	138	1 529
Расходы на оплату труда	5620	785	557
Отчисления на социальные нужды	5630	181	170
Амортизация	5640	2 449	2 449
Прочие затраты	5650	17 440	21 673
Итого по элементам	5660	20 993	26 378
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	20 993	26 378

\*.- Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



  
 (подпись)

Каракоей Татьяна  
 Викторовна  
 (расшифровка подписи)

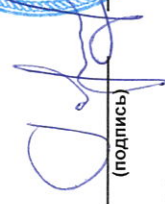
Руководитель

25 марта 2021 г.

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	54	64	(25)	(14)	78
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель



(подпись)



(расшифровка подписи)

25 марта 2021 г.