

Акционерное общество «Проминтех»

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2020 год

г. Южно-Сахалинск

26.03.2021 г.

Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица: Акционерное общество «Проминтех».

Сокращенное фирменное наименование юридического лица: АО «Проминтех».

Адрес (местонахождение) юридического лица:

местонахождение: 693012, г. Южно-Сахалинск, пер. Энергетиков, д. 3/4 строение 1;

почтовый адрес: 693012, г. Южно-Сахалинск, пер. Энергетиков, д. 3/4 строение 1;

телефон: 8 (4242) 46-55-37;

Сведения об образовании юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Проминтех» (место нахождения: 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Декабристов, 36, ОГРН 1122468029892, ИНН 2460238503) реорганизовано с 19.11.2014 г. в форме преобразования в Открытое акционерное общество «Проминтех» (место нахождения: 693020, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Ленина, д. 246 А, ОГРН 1142468062000, ИНН 6501271228).

Открытое акционерное общество «Проминтех» является правопреемником Общества с ограниченной ответственностью «Проминтех».

Решением учредителей от 15.02.2017 г. Открытое акционерное общество «Проминтех» переименовано в Акционерное Общество "Проминтех".

АО «Проминтех» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 23 по г. Красноярскому краю 19 ноября 2014 года; основной государственный регистрационный номер: 1142468062000; свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 24 № 006264285

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 6501271228

Код причины постановки на учет (КПП): 650101001

Уставный капитал АО «Проминтех» составляет 500 000 рублей, состоящим из обыкновенных именных бездокументарных акций, в количестве 500 штук, номинальной стоимостью 1000 рублей за штуку.

Основной вид деятельности— Торговля оптовая отходами и ломом (ОКВЭД 46.77).

Среднесписочная численность работников АО «Проминтех» на 01 января 2021 г. составила 1 чел.

Органом управления АО «Проминтех» является генеральный директор.

Сведения об аудитор: Общество с ограниченной ответственностью «Аудитконсул» (член саморегулируемой организации аудиторов СРО Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11906106107). Юридический адрес: 693000, г Южно-Сахалинск, Коммунистический пр., 49, оф. 406 Почтовый адрес: 693000, г Южно-Сахалинск, Коммунистический пр., 49, оф. 406

Общество заключило договор (№КРС-63/251214 от 25.12.14г.) на оказание услуг по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг с Закрытым акционерным обществом ВТБ Регистратор (лицензия №10-000-1-00347 от 21.02.2008г.). Место нахождения: 127015, г. Москва, ул. Правды, дом 23.

Согласно уставу предприятия создается резервный фонд в размере 5 % от уставного капитала, путем обязательных ежегодных отчислений в размере 5 % от чистой прибыли предприятия до достижения установленного размера.

Учетной политикой, утвержденной приказом №2-К от 12.01.2015 г., в обществе закреплен следующий порядок ведения бухгалтерского и налогового учета.

Для определения доходов и расходов в целях налогообложения применяется метод начисления. Списание материальных запасов в производство производится по средней стоимости. Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится линейным способом. Расходы отражаются в том отчетном периоде, в котором эти расходы возникают. Общество исчисляет и уплачивает ежемесячные авансовые платежи по налогу на прибыль, исходя из признания отчетным периодом первого квартала, полугодия и девяти месяцев календарного года. Расчет налога на прибыль производится в соответствии с требованиями главы 25 НК РФ.

В качестве основных средств, согласно ПБУ 6/01, учитываются предметы, срок службы которых превышает один год. Объекты основных средств стоимостью не более 40000 руб. за единицу учитываются в бухгалтерском учете, как МПЗ, на счете 10 «Материалы», субсчет 9 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности» и списываются на затраты производства по мере их ввода в эксплуатацию, в дальнейшем учитываются в натуральном измерении на забалансовом счете МЦ.4 «Инвентарь и хозяйственные принадлежности».

Информация о связанных сторонах.

Сведения о структуре уставного капитала Общества.

В соответствии с учредительными документами Уставный капитал Акционерного общества «Проминтех» составляет 500 000 рублей. Уставный капитал распределяется на

500 обыкновенных акций. Номинальная стоимость одной обыкновенной акции составляет 1000 рублей. По состоянию на 01.01.2020 года акции общества распределялись следующим образом:

- ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии» - 255 шт.
- Новиков Алексей Борисович – 245 шт.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2020 г.

N п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированног о лица	Место нахождения юр. лица или место жительства физ. лица (указывается только с согласия физ. лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилиро ванного лица в уставном капитале акционерн ого общества, %	Доля принадлеж ащих аффилиров ан-ному лицу обыкновен ных акций АО, %
1	ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии»	127473, Москва г, Селезневская ул, дом № 32, этаж 5, помещение 1, комната 18, офис 504	Юр. лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО	12.07.2016 г.	51	51
2	Новиков Алексей Борисович	Согласие лица на раскрытие не получено	1. Лицо является членом Совета директоров АО 2. Юр.лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО	05.06.2019 г.	49	49
3	Павлов Станислав Валерьевич	Согласие лица на раскрытие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО	17.05.2017 г.	0	0
4	Федоров Станислав Геннадьевич	Согласие лица на раскрытие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО	17.05.2017 г	0	0
5	Попова Оксана Геннадьевна	Согласие лица на раскрытие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО	17.05.2017 г	0	0
6	Козлова Наталья Евгеньевна	Согласие лица на раскрытие не получено	Лицо является членом Совета директоров АО	28.06.2019 г	0	0
6	Бойко Андрей Михайлович	Согласие лица на раскрытие не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО	28.06.2019 г	0	0

Общая сумма краткосрочных вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу в 2020 году, составила 162 782,61 рублей, в том числе:

Наименование показателя	2020 г
Вознаграждение за участие в работе органа управления	0
Заработная плата, премий	726 083,19
Комиссионные	0
Льготы	0
ИТОГО	726 083,19

Долгосрочные вознаграждения, вознаграждения по окончании трудовой деятельности, вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе и иные долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу в 2020 году не выплачивались.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2020 году.

Наименование организации - ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии».

Характер отношений – юридическое лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО.

Дивиденды полученные по акциям ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии» – 0 руб.

Продажа товаров, работ, услуг (с НДС) – 0 руб.

Полученных займов от ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии» на 31.12.2020 г – 0 руб.

Начисленных процентов по договору займа (15 % годовых) на 31.12.2020 г – 6 287 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на 31.12.2019г. (с НДС) – 0 руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020г. – 6 287тыс.руб.

Форма расчетов – Денежная.

Влияние пандемии COVID- 19

В 2020 году пандемия COVID- 19 существенного влияния на деятельность компании не оказала. В ближайшее время для нашей компании отсутствуют существенные негативные последствия пандемии COVID- 19.

Оценочные обязательства

В 2020 году Обществом не создавался резерв на оплату отпусков работникам. По состоянию на 31.12.2020 года сумма резерва составила бы около 123 000 руб.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

Стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составляет 26 667 тыс. руб., накопленная амортизация –18 352 тыс. руб

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2020 году нет.

В течение 2020 года основных средств, полученных по договорам лизинга, АО «Проминтех» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

Долгосрочные финансовые вложения (инвестиции в зависимые и прочие общества).

Доля участия в уставном капитале **ООО «Научно-производственное предприятие "ЭКОБИО"»** составляет 100 процентов номинальной стоимостью 11000 руб.

Часть чистой прибыли, полученной в 2017 г. обществом с ограниченной ответственностью «Научно-производственное предприятие "ЭКОБИО"», в размере 600 000 рублей решением участника общества распределили следующим образом:

- 600 000 руб. выплатили единственному участнику - Акционерному обществу "Проминтех" в 2020 г.

Доля участия в уставном капитале **ООО «Игл»** составляет 63,2 процента номинальной стоимостью 1 137 600 руб., стоимость приобретения – 24 777 600 руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. размер чистых активов ООО «Игл» составил 2 675 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2018г. – 260 тыс. руб.

Учитывая, что финансовое состояние общества ухудшилось по сравнению с периодом приобретения доли в его уставном капитале, в 2019 г. был создан резерв под обесценение в размере 24 613 280 руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. размер чистых актив ООО «Игл» составил 34 894 698 руб. Расчетная стоимость данных финансовых вложений: $34\,894\,698 \text{ руб.} \times 63,2\% = 22\,053\,449 \text{ руб.}$

По результатам проверки на обесценение финансовых вложений выявляется повышение их расчетной стоимости и более не удовлетворяет критериям устойчивого снижения стоимости. Сумма созданного ранее резерва под указанные финансовые вложения скорректирована.

Размер резерва под обесценение составляет: $24\,777\,600 - 22\,053\,449 = 2\,724\,151$ руб. В отчетности данные финансовые вложения отражены по стоимости $24\,777\,600 - 2\,724\,151 = 22\,053\,449$ руб., прибыль уменьшена на 2 724 151 руб.

Между ООО «ИГЛ» и АО "Проминтех" были заключены следующие договоры:

- договор ТЭО от 30 сентября 2016 г.;
- договор аренды техники 46/2016 от 01 июля 2016 г.;
- договор оказания услуг по утилизации отходов от 09 июня 2015 г.
- агентский договор Р-48/2016 от 01 июля 2016 г.

Задолженность ООО "Игл" по вышеперечисленным договорам перед АО "Проминтех" на 01.01.2021 составила 1 359 369,94 руб.

Капитальные вложения, тыс. руб.

Затраты на	На 31.12.2020 г.	На 31.12.2019 г.
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, всего:	760	760

Запасы:

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей, тыс. руб.:

Запасы	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Сырье и материалы	542	459
Готовая продукция	4	2436
Товары для перепродажи		-
Затраты в незавершенном производстве	3380	3489
Всего	3926	6384

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 г. составляет 3 075 тыс. руб., из которой:

1. Задолженность сотрудников перед организацией 0 тыс. руб.
2. Авансы, выданные поставщикам, составили 0 тыс. руб.
3. Расчеты с покупателями и заказчиками 3 075 тыс. руб.
4. Расчеты по налогам организации 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность носит рабочий характер и будет погашена до конца 2021 г.

Расходы будущих периодов по состоянию на 01.01.2021 г. составили 24 тыс. руб. в том числе:

1. Расходы по списанию стоимости программного обеспечения и стоимости лицензий - 19 тыс. руб.
2. Расходы по списанию стоимости сертификатов, свидетельств – 5 тыс. руб.

Стоимость относится на расходы пропорционально срокам действия лицензий, сертификатов, договоров.

Уставный капитал АО «Проминтех» составляется из номинальной стоимости акций, приобретенных акционерами:

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)	Количество (штук)	Номинальная стоимость (руб.)
Юр. лица, всего:	255	1000	-	-
ООО УК «Комплексные инвестиционные технологии»	255	1000	-	-
Физ. лица, всего:	245	1000	-	-
Новиков Алексей Борисович	245	1000	-	-
ИТОГО	500	1000	-	-

Добавочный капитал сформирован за счет разницы между оценочной и номинальной стоимостью имущества при вносе в уставный капитал 29 тыс. руб.

Резервный капитал сформирован за счет распределения прибыли в размере 5 % от уставного капитала на основании принятого решения единственного акционера и составляет 100 тыс. руб.

Планируемое **распределение прибыли 2020 года**, подлежит утверждению на годовом общем собрании акционеров Общества. Нераспределённая прибыль на 31.12.20 г составляет 15 964 тыс. руб.

Отложенные налоговые обязательства связаны различиями в признании расходов в налоговом и бухгалтерском учете. Остаток на 31.12.20 года составил 193 тыс. руб.

Заемные средства на 01.01.2021 года составили 20 314 тыс. руб.

Краткосрочные обязательства по состоянию на 01.01.2021 года составили 11 124 тыс. руб., из которых:

1. Расчеты с поставщиками и подрядчиками 7 001 тыс. руб. (отсрочка платежа по договору)
2. Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами - 850 тыс. руб.
3. Расчеты по авансам полученным – 3 273 тыс. руб.

Кредиторская задолженность носит текущий характер и будет погашена до конца 2021 года.

Пояснения к существенным статьям отчета о прибылях и убытках

В отчетном году получено: тыс. руб.

Наименование показателей	за 2020г.	за 2019г.
Доходы всего:	4 646	1 578
в том числе:		
Выручка	4 646	1 578
Расходы всего:	(7 707)	(8 351)
в том числе:		
Себестоимость продаж	(3547)	(887)
Коммерческие расходы	(336)	(244)
Управленческие расходы	(3 824)	(7 220)
Прибыль (убыток) от продаж	(3 061)	(6 773)
Доходы от участия в других организациях	600	1 767
Проценты к получению	-	176
Проценты к уплате	(2 803)	(3 000)
Прочие доходы	37 638	33 973
Прочие расходы	(20 834)	(57 562)
Прибыль (убыток) до налогообложения	(14 264)	(31 419)
Текущий налог на прибыль	138	1 878
в том числе текущий налог на прибыль	(49)	-
в том числе отложенный налог на прибыль	187	1 810
Чистая прибыль (убыток)	11 678	(29 541)

Выручка от реализации по видам деятельности составила:

- Оптовая торговля 4 646 тыс. руб.

Прочие доходы отчетного периода общества:

- доходы, связанные с реализацией основных средств – 1 666 тыс. руб.;
- восстановление оценочных резервов – 1 359 тыс. руб.;
- доходы, связанные со сдачей имущества в аренду – 10 000 тыс. руб.;
- восстановление резервов под обесценение финансовых вложений – 24 613 тыс.

руб.;

Прочие расходы отчётного периода общества:

- отчисления в оценочные резервы – 1 359 тыс. руб.;
- расходы на услуги банков – 30 тыс. руб.;
- услуги реестродержателя – 51 тыс. руб.;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств – 1 548 тыс. руб.;
- прочие расходы – 4 тыс. руб.;
- проценты к уплате – 2 803 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 10 000 тыс. руб.;
- амортизация имущества переданного в аренду – 5 118 тыс. руб.;
- резервы под обесценение финансовых вложения – 2 724 тыс. руб.

Текущий налог соответствует налогу на прибыль за 2020 год.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Генеральный директор

АО «Проминтех»



Главный бухгалтер

Two handwritten signatures are present. The first signature is at the top, corresponding to A. M. Boyko, and the second is below it, corresponding to N. V. Vasilchenko.

А. М. Бойко

Н.В. Васильченко