

## **Пояснительная записка к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ПромСтрой Групп» за 2020 год.**

Данная Пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ПромСтрой Групп» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### **1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ.**

Полное наименование организации - Общество с ограниченной ответственностью «ПромСтрой Групп» (далее по тексту – Общество).

ООО «ПромСтрой Групп» зарегистрировано 17.06.2013 года. Регистрационный номер (ОГРН) 1136658016770.

Юридический и почтовый адрес - 620142, г. Екатеринбург, ул. Машинная, дом 1Б, корпус 2

Основным видом деятельности Общества по ОКВЭД-2 является:

- (46.73) Торговля оптовая лесоматериалами, строительными материалами и санитарно-техническим оборудованием

Дополнительными видами деятельности являются:

- (41.20) Строительство жилых и нежилых зданий

- (46.7) Торговля оптовая неспециализированная прочая

В 2020 году, согласно основному виду деятельности, Общество осуществляло деятельность в области оптовой торговли строительными материалами.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Чуканов Антон Михайлович, действующий на основании Устава.

ООО «ПромСтрой Групп» имеет обособленное подразделение в п. Тазовском Тазовского района Ямало-Ненецкого Автономного округа Тюменской области.

Среднесписочная численность в 2020г., человек – 34

Списочная численность персонала на 31.12.2020г., человек – 33

Уставный капитал общества за истекший год остался без изменений и на 31.12.2020г. года составляет 100 тысяч рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Чистая прибыль предыдущего отчетного периода в 2020г. распределялась в виде дивидендов между участниками Общества в размере 4 030 тысяч рублей согласно их долям.

Чистые активы по состоянию на 31 декабря 2020г. Общества составили 65 308 тысячи рублей.

### **2. БУХГАЛТЕРСКАЯ ОТЧЕТНОСТЬ**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 год сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

### 3. СУЩЕСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ

#### 3.1. Внеоборотные активы

На 01.01.2020 по строке 1150 «Основные средства» отражена первоначальная стоимость ОС на сумму 223 589 тыс. рублей за минусом амортизации в размере 138 158 руб.

На 31.12.2020 по строке 1150 «Основные средства» отражена первоначальная стоимость ОС на сумму 194 595 тыс. рублей за минусом амортизации в размере 147 483 руб.

Обществом на 31.12.2020г. передано в ООО «Спасский завод ЖБИ» в аренду по договору аренды имущества № СП-04 от 02.07.2018г. - Погрузчик – 1 единица.

#### 3.2. Запасы

На 01.01.2020г. по строке 1210 «Запасы» отражена сумма в размере 49 115 тыс. рублей, в т.ч.: - Материалы – 8 272 тыс. рублей  
- Товары – 30 721 тыс. рублей  
- Расходы будущих периодов – 10 122 тыс. рублей

На 31.12.2020г. по строке 1210 «Запасы» отражена сумма в размере 139 939 тыс. рублей, в т.ч.: - Материалы – 21 610 тыс. рублей  
- Товары – 66 083 тыс. рублей  
- Расходы будущих периодов – 52 246 тыс. рублей

#### 3.3. Дебиторская задолженность

На 01.01.2020г. по строке 1230 «Дебиторская задолженность» – 244 381 тыс. рублей, в т.ч.

- Задолженность покупателей (минус Резерв по сомнительным долгам) – 126 006 тыс. рублей  
- Авансы поставщикам за минусом НДС с авансов выданных – 66 024 тыс. рублей  
- Задолженность контрагентов по претензиям – 5 723 тыс. рублей  
- Задолженность бюджета – 1 137 тыс. рублей  
- Займы сотрудникам, выданные – 921 тыс. рублей  
- Прочая дебиторская задолженность – 44 570 тыс. рублей

На 31.12.2020г. по строке 1230 «Дебиторская задолженность» – 209 786 тыс. рублей, в т.ч.

- Задолженность покупателей (за минусом резерва по сомнительным долгам) – 104 873 тыс. рублей  
- Авансы поставщикам за минусом НДС с авансов выданных – 42 333 тыс. рублей  
- Задолженность бюджета – 1 490 тыс. рублей  
- Прочая дебиторская задолженность – 61 050 тыс. рублей

#### 3.4. Краткосрочные заемные средства

На 01.01.2020г. по строке 1510 «Заемные средства» отражена сумма – 115 200 тыс. рублей, в т.ч.

- Кредитный договор КС-ЦН-728000/2019/00040 от 08.07.2019г. – 50 353 тыс. рублей с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге  
- Кредитный договор КС-ЦН-728000/2019/00041 от 08.07.2019г. – 54 398 тыс. рублей с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге

- Кредитный договор 02/19 от 13.02.2019г. – 10 449 тыс. рублей с Нефтеюганский филиал Банка «ВБРР» (АО).

На 31.12.2020г. по строке 1510 «Заемные средства» отражена сумма – 93 692 тыс. рублей, в т.ч.

- Кредитный договор КС-ЦН-728000/2019/00040 от 08.07.2019г. – 83 692 тыс. рублей с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге

- Кредитный договор КС-ЦН-728000/2019/00041 от 08.07.2019г.– 10 000 тыс. рублей с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге.

### **3.5. Кредиторская задолженность**

На 01.01.2020г. по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма– 208 253 тыс. рублей, в т.ч.:

- Авансы покупателей за минусом НДС с авансов полученных – 49 302 тыс. рублей
- Задолженность поставщикам – 123 116 тысяч рублей
- Задолженность перед бюджетом – 3 739 тысяч рублей
- Прочая кредиторская задолженность – 32 096 тысяч рублей

На 31.12.2020г. по строке 1520 «Кредиторская задолженность» отражена сумма– 249 252 тыс. рублей, в т.ч.:

- Авансы покупателей за минусом НДС с авансов полученных – 41 052 тыс. рублей
- Задолженность поставщикам – 97 236 тысяч рублей
- Задолженность перед контрагентами по претензиям – 13 233 тыс. рублей
- Задолженность перед бюджетом – 4 852 тысяч рублей
- Прочая кредиторская задолженность – 92 879 тысяч рублей

### **3.6. Оценочные обязательства**

На 01.01.2020г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва на оплату отпусков в размере – 1 607 тыс. рублей.

На 31.12.2020г. по строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва на оплату отпусков – 1 961 тыс. рублей.

## **4. ИНФОРМАЦИЯ О СОСТАВЕ ЗАТРАТ**

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
Материальные затраты	490 768	832 690
Расходы на оплату труда	16 600	17 167
Отчисления на социальные нужды	4 257	5 105
Амортизация	40 747	77 161
Прочие затраты	243 970	246 206
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>796 342</b>	<b>1 178 329</b>

## 5. СОСТАВ ПРОЧИХ ДОХОДОВ И РАСХОДОВ

Наименование показателя	За 2020 г.	За 2019 г.
<b>Прочие доходы (стр. 2340 отчета о финансовых результатах):</b>		
Доходы по факторинговым операциям	6 450	56 166
Отчисления в оценочные резервы	7 359	11 179
Прочие внереализационные доходы	2 139	5 523
Реализация основных средств	18 926	9 000
Реализация прочего имущества	0	1 200
Реализация ценных бумаг	10 000	0
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	11 489	12 234
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к получению	2 076	22 347
<b>Итого</b>	<b>58 439</b>	<b>117 649</b>
<b>Прочие расходы (стр. 2350 отчета о финансовых результатах):</b>		
Отчисления в оценочные резервы	5 198	9 154
Расходы по факторинговым операциям	6 449	56 166
Прочие внереализационные расходы	7 355	13 890
Расходы на услуги банков и факторинга	5 502	1 648
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	2 123	3 071
Реализация основных средств	18 704	7 704
Реализация прочего имущества	0	1 818
Реализация ценных бумаг	10 000	0
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	2 407	1 840
Штрафы, пени и неустойки по хозяйственным договорам к уплате	5 979	22 236
<b>Итого</b>	<b>63 717</b>	<b>117 527</b>

## 6. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ (ПБУ 7/1998)

После отчетной даты не произошло каких-либо событий, которые могли бы существенно повлиять на финансовое положение организации.

Решение о выплате дивидендов Обществом после отчетной даты не принималось.

## 7. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ (ПБУ 8/2010)

### Оценочные обязательства.

Обществом в 2020г. сформированы:

#### 1. Резерв по сомнительным долгам.

На 01.01.2020 сумма такого резерва составляла 13 045 тыс. руб., на 31.12.2020 – 10 884 тыс. руб.

#### 2. Резерв на оплату предстоящих отпусков.

На 01.01.2020 сумма такого резерва составляла 1 609 тыс. руб., на 31.12.2020 – 1 961 тыс. руб.

Другие оценочные обязательства Обществом не сформированы.

### Условные факты и обязательства.

Общество имеет не исполненные судебные иски по состоянию на 31.12.2020г.:

№	№ дела	Наименование Истца	Сумма иска
1	A60-37501/2020	ООО «СПЕЦИАЛИЗИРОВАННАЯ СТРОИТЕЛЬ- НАЯ КОМПАНИЯ «ГАЗРЕГИОН»	2 995 478,00 руб
2	A60-31719/2020	ООО «МЕЖРЕГИОНСПЕЦСТРОЙ»	629 360,00 руб.
3	A60-28877/2020	ООО «СПК «Вира»	5 232 399,52 руб.
4	A56-41890/2020	ООО «ГАЗАРТСТРОЙ»	387 073,09 руб.
5	A56-33200/2020	АО «ЛЕНГАЗСПЕЦСТРОЙ»	31 219 198,89 руб.
6	A56-25539/2020	ООО «СГК-1»	1 852 165,43 руб

№	№ дела	Наименование Ответчика	Сумма иска
1	A60-49395/2020	ООО «РУСАВТОТРАНС»	62 562,88 руб.
2	A40-184044/2020 A40-250065/2020 A40-230586/2020	АО «ВЭБ-ЛИЗИНГ»	454 082,69 руб 479 270,77 руб. 420 223,66 руб.
3	A60-48729/2020	ООО ДСК Заречный	4 654 681,04 руб.
4	A40-178237/2020	ООО «ЮНИКРЕДИТ ЛИЗИНГ»	9 952 384,06 руб.
5	A04-4633/2020	ЗАО «Завод железобетонных изделий № 13»	6 234 293,12 руб.
6	A03-8102/2020	ООО СПК«Вира»	1 723 877,14 руб.
7	A40-86129/2020	ООО «НАФТАТРАНС»	18 502 540,00 руб.
8	A60-43394/2020	ООО «СвердловскСпецТяжТранс»	362 340 руб.
9	A70-15969/2020	АО «Тюменнефтегаз»	887 282,51 руб.
10	A51-13271/2020	ООО «БРК-50»	2 532 881,16 руб.

### 8. ВЫДАННЫЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020Г.

Общество не имеет выданных поручительств.

### 9. ПОЛУЧЕННЫЕ ПОРУЧИТЕЛЬСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020Г.

Общество имеет полученные поручительства от следующих лиц:

1. Чуканов Антон Михайлович ИНН 222205944379, Шульгин Даниил Константинович ИНН 661216245560, Изральтьянкова Нина Семеновна ИНН 667109445171:

- на сумму 50 000 тыс. рублей по Договору финансирования П/ДФин-20/2019 от 16.08.2019г. с ООО «НФК-Премиум»;

2. Чуканов Антон Михайлович ИНН 222205944379, Шульгин Даниил Константинович ИНН 661216245560, Изральтьянкова Нина Семеновна ИНН 667109445171, Изральтьянков Роман Олегович ИНН 667115873538, ООО «ПромСтройЛогистика» ИНН 6658478936, ООО «Спасский завод ЖБИ» ИНН 2510015230:

- на сумму 70 000 тыс. рублей по Кредитному договору КС-ЦН-728000/2019/00041 от 08.07.2019г. с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге,

- на сумму 100 000 тыс. рублей по Кредитному договору КС-ЦН-728000/2019/00040 от 08.07.2019г. с Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге;

3. ООО «Спасский завод ЖБИ» ИНН 2510015230 на 30 000 тыс. руб. перед ПАО Банк ВТБ по кредитному соглашению Общества от 16.08.2018г. КС-ЦН-728000/2018/00050.

#### **10. ЗАЛОГОВЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА ПО СОСТОЯНИЮ НА 31.12.2020Г.**

- с ООО АС ФИНАНС на сумму 411 986,00 рублей по договору лизинга автомобилей, строительной техники, спецмашин;
- с ОАО «ВЭБ-Лизинг» на сумму 6 287 068,41 рублей по договору лизинга автомобилей;
- с ООО «Балтийский лизинг» на сумму 9 086 812,80 рублей по договору лизинга автомобиля;
- с ООО «ЮниКредит Лизинг» на сумму 1 530 850,80 рублей по договору лизинга строительной техники (Экскаваторы);
- с Филиалом Банка ВТБ (ПАО) в г. Екатеринбурге на Автомобиль TOYOTA CAMRY, Автомобиль TOYOTA LAND Cruiser, Автомобиль TOYOTA LAND Cruiser на общую стоимость 3 065 тыс. рублей, на три земельных участка в п. Кашино Сысертский район Свердловской области на общую сумму 1 030 тыс. рублей по Кредитному договору КС-ЦН-728000/2019/00041 от 08.07.2019г.

#### **11. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ (ПБУ 11/2008)**

Связанными сторонами Общества являются:

- Изральтьянкова Нина Семеновна – 42% доля в Уставном капитале Общества, ИНН 667109445171;
- Чуканов Антон Михайлович – 42% доля, ИНН 222205944379 - является генеральным директором Общества (заработная плата, начисленная управленческому персоналу (генеральному директору) за отчетный период, составила 1 372 тыс. руб., удержанный НДФЛ с данных выплат составил 178 тыс. руб.);
- Шульгин Даниил Константинович – 15% доля, ИНН 661216245560;
- ООО «ПромСтройЛогистика» ИНН 6658478936 (сумма задолженности которого перед Обществом по договору аренды и договору оказания транспортных услуг на 31.12.2020г. составляет 7 858 тыс. руб.);
- ООО «Спасский завод ЖБИ» ИНН 2510015230 (сумма задолженности которого перед Обществом по договору поставки от 09.01.2020г. на 31.12.2020г. составляет 16 704 тыс. руб.).

#### **12. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 12/2010)**

В 2020 году Общество не являлось участником договоров совместной деятельности.

#### **13. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (ПБУ 16/02)**

Уполномоченным органом Общества решения о прекращении деятельности или части деятельности Общества в 2020г. не принималось.

#### **14. ФИНАНСОВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ**

За 2020г. выручка организации составила 817 624 тыс. руб., которая уменьшилась на 31,47 % по отношению к 2019г.

Состав выручки от продажи продукции, товаров, работ, услуг за 2020 год:

Показатель	Сумма выручки, тыс. руб.
Оптовая продажа железобетонных изделий	709 127
Строительные работы «Тагульское месторождение»	101 319
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду	7 178
<b>Итого</b>	<b>817 624</b>

Доля себестоимости продаж в составе выручки за 2020г. составляет 75,7%, доля коммерческих расходов в составе выручки составляет 14,3 %. По результатам работы за 2020 год Обществом получен убыток в размере 53 тыс. рублей.

Генеральный директор



Чуканов А.М.

Главный бухгалтер



Нефедьева Ю.В.

31 марта 2021г.

