

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		Убыток от обесцене- ния	начислено амортиза- ции	Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния							
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	96	(15)	-	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(26)
	5110	за 2020г.	96	(4)	-	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(15)
в том числе: Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5101	за 2021г.	96	(15)	-	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(26)
	5111	за 2020г.	96	(4)	-	-	-	-	(11)	-	-	-	96	(15)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	19 830	(13 834)	-	(1 982)	1 976	(2 880)	-	-	18 857	(14 738)
	5210	за 2020г.	20 947	(11 812)	-	(108)	108	(2 130)	-	-	19 830	(13 834)
в том числе: Производственный и хозяйственный инвентарь	5201	за 2021г.	3 338	(2 220)	-	(815)	815	(286)	-	-	2 523	(1 691)
	5211	за 2020г.	3 338	(1 828)	-	-	-	(392)	-	-	3 338	(2 220)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	2 584	(2 242)	-	(966)	960	(158)	-	-	1 619	(1 440)
	5212	за 2020г.	2 693	(2 145)	-	(108)	108	(205)	-	-	2 584	(2 242)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2021г.	11 710	(8 286)	-	(201)	201	(1 117)	-	-	11 509	(9 202)
	5213	за 2020г.	11 710	(6 408)	-	-	-	(1 878)	-	-	11 710	(8 286)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	2 197	(1 086)	-	-	-	(1 319)	-	-	3 207	(2 405)
	5214	за 2020г.	3 207	(1 430)	-	-	-	344	-	-	2 197	(1 086)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	1 009	(982)	-	-	-	982	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	(982)	-	-	1 009	(982)
в том числе: Транспортные средства	5221	за 2021г.	1 009	(982)	-	-	-	982	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	(982)	-	-	1 009	(982)

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 в том числе:	5240	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	5271	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2021г.	192	-	-	(192)	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	192	-	-	-	-	-	-	192	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	192	-	-	(192)	-	-	-	-	-
	5310	за 2020г.	192	-	-	-	-	-	-	192	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Черкасов Михаил

Викторович

(расшифровка подписи)

Руководитель

21 февраля 2022 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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 Черкасов Михаил Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.



5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 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 дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности			
				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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	в том числе:											
	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2021г.	-	226 470	-	-	(113 235)	-	-	-	-	113 235
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5560	за 2021г.	170 542	136 022	1 874	-	(125 493)	(547)	-	3	-	182 401
	5580	за 2020г.	397 906	132 138	861	-	(360 364)	-	-	-	-	170 542
	в том числе:											
	5561	за 2021г.	148 840	72 223	57	-	(108 538)	(547)	-	-	-	112 035
	5581	за 2020г.	192 563	91 984	-	-	(135 707)	-	-	-	-	148 840
	5562	за 2021г.	15 151	48 942	-	-	(15 151)	-	-	-	-	48 942
	5582	за 2020г.	68 689	15 151	-	-	(68 689)	-	-	-	-	15 151
	5563	за 2021г.	6 551	14 857	21	-	(7)	-	-	3	-	21 424
	5583	за 2020г.	51 633	3	-	-	(45 086)	-	-	-	-	6 551
Кредиторская задолженность по налогам и взносам	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2021г.	-	-	1 796	-	(1 796)	-	-	-	-	-
	5585	за 2020г.	-	25 000	861	-	(25 861)	-	-	-	-	-
	5566	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2020г.	85 021	-	-	-	(85 021)	-	-	-	-	-
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2021г.	170 542	136 022	1 874	-	(125 493)	(547)	X	-	-	182 401
	5570	за 2020г.	397 906	132 138	861	-	(360 364)	-	X	-	-	170 542

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



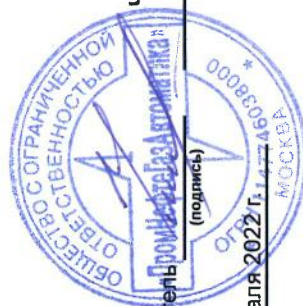
Руководитель **Черкасов Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	23 306	332 168
Расходы на оплату труда	5620	178 108	128 816
Отчисления на социальные нужды	5630	30 338	24 424
Амортизация	5640	1 880	2 823
Прочие затраты	5650	32 432	129 625
Итого по элементам	5660	266 064	617 856
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	489 345	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	2
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	755 409	617 858

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



Руководитель **Черкасов Михаил Викторович**
(подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 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	31 707	(13 039)	(1 842)	(617)	16 209
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Руководитель _____

21 февраля 2022 г. _____


 Черкасов Михаил
 Викторович
 (подпись) (расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-



Руководитель **Черкасов Михаил Викторович**
 (подпись) (расшифровка подписи)

21 февраля 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год
в том числе:		На конец года	Возвращено за год
за 2021г.	5910	-	-
за 2020г.	5920	-	-
за 2021г.	5911	-	-
за 2020г.	5921	-	-



Черкасов Михаил
Викторович

(расшифровка подписи)

(подпись)

Руководитель

21 февраля 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерской отчетности (письменная информация) за
2021 год**

1. Общие сведения

Полное название организации	Общество с ограниченной ответственностью «ПромНефтеГазАвтоматика»
Краткое название организации	ООО «ПНГА»
ИНН	7703804706
КПП	770301001
Адрес местонахождения. Почтовый адрес	123317, РФ, г. Москва, Пресненская набережная, д.12, этаж 56, офис 13
Телефон/факс	+7 495 640 98 18
Е-mail.Сайт	info@png-a.ru . http://png-a.ru/
ОГРН	1147746038000
ОКПО	26946973
ОКОПФ/ОКФС	12300/16
ОКТМО	45380000
ОКВЭД	26.51.7
Дата регистрации	24.01.2014 Свидетельство о государственной регистрации серия 77 № 02666323

Высшим органом Общества является общее собрание участников Общества.

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором. На должность Генерального директора с 03.04.2018 назначен Черкасов Михаил Викторович сроком на 3 (три) года, Решением общего собрания участников общества от 10.03.2021 полномочия генерального директора продлены на 3 (три) года, начиная с 02.04.2021.

Уставный капитал Общества состоит из номинальной стоимости долей, приобретенных участниками, и определен в размере 1 000 000 (Один миллион) рублей. Уставный капитал оплачен полностью. До 12.01.2021 единственным участником общества являлось Акционерное общество «Лаборатория неразрушающего контроля». 12.01.21 произошла смена Участников Общества. Новыми участниками общества являются физические лица.

Учредительным документом Общества является Устав, утверждённый решением единственного участника о создании № 1 от 27.12.2013 года. Решением единственного участника № 3/19 от 27.06.2019 утверждена новая редакция Устава общества (Внесены изменения в адрес места нахождения Общества).

В составе Общества на 31.12.2021 находится 1 обособленное подразделение в г. Краснодар, Краснодарский край.

Дочерних и зависимых обществ нет.

Среднегодовая численность работающих за 2021 год составила 12 человек.

2. Информация об учетной политике организации и об ее изменениях

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Основные методы учетной политики, применяемые в Обществе:

Линейный метод амортизации основных средств.

Повышенные нормы амортизации не применяются.

Переоценка основных средств не производится. С 01.01.2022 по переоцененной стоимости учитываются: - земельные участки; - здания, строения, помещения.

Списание материалов, готовой продукции и товаров производится по средней себестоимости.

Общепроизводственные расходы, относятся на себестоимость конкретного продукта труда пропорционально выручке.

Общехозяйственные расходы и расходы на продажу списываются в себестоимость продаж в полной сумме.

Учет расчетов по налогу на прибыль ведется с применением ПБУ 18/02, утвержденным Приказом России № 114н от 19.11.2002

В Учетную политику Общества, применяемую в 2021 году для целей бухгалтерского учета (утверждена Приказом № УП/1 от 24.01.2014), внесены изменения в связи с вступлением в силу с 01.01.2021 ФСБУ 5/2019 «Запасы».

В учетную политику Общества на 2022 год внесены изменения в связи с вступлением в силу с 01.01.2022 6/2020 "Основные средства", ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды", ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", при этом Организация отражает последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 26/2020 "Капитальные вложения", 6/2020 "Основные средства" перспективно.

Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г.

3. Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности организации

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

1. Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования и управления;

2. Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения;

3. Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, выполнения строительного контроля и авторского надзора, предоставление технических консультаций в этих областях;

4. Разработка компьютерного программного обеспечения.

Структура выручки по видам деятельности за ряд лет, тыс. руб.

Наименование вида деятельности	ОКВЭД	2019		2020		2021	
		Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%	Сумма, тыс. руб.	%
1	2	3	4	5	6	7	8
Производство приборов и аппаратуры для автоматического регулирования и управления	26.51.7	498 618	20,00%	228 709	30,20%	39 373	4,85%
Деятельность в области инженерных изысканий, инженерно-технического проектирования, управления проектами строительства, предоставление технических консультаций в этих областях	71.12	83	0,00%	0	0%	785	0,1%
Строительство инженерных коммуникаций для водоснабжения и водоотведения, газоснабжения	42.21	1 993 847	79,98%	528 328	69,75%	17 968	2,21%
Торговля оптовая производственным электротехническим оборудованием и аппаратурой	46.69.5	0	0	0	0	753 586	92,82%
Разработка компьютерного программного обеспечения	62.01	380	0,02%	380	0,05%	150	0,02%
Итого	---	2 492 928	100%	757 417	100%	811 863	100%

Динамика важнейших экономических показателей деятельности организации за ряд лет, тыс. руб.

N, п/п	Наименование показателя	2019	2020	2021
1	2	4	5	5
1	Выручка от основной деятельности	2 492 928	757 417	811 863
2	Прибыль от основной деятельности	645 829	283 780	260 669
3	Прибыль до налогообложения	335 146	147 642	56 247
4	Чистая прибыль	276 428	117 808	44 817
5	Нераспределенная прибыль на конец года	188 268	106 076	150 893
6	Уставный капитал	1 000	1 000	1 000
7	Стоимость чистых активов	189 268	107 076	151 893

4. Политика в отношении управления рисками.

Управление рисками выражается в функционировании налаженной системы риск-менеджмента и является существенным элементом операционной политики Организации.

Управление рисками осуществляется в отношении основных типов риска: кредитный риск, рыночный риск, риск ликвидности, и операционный риск.

Политика Общества в отношении управления рисками разработана таким образом, чтобы выявить и проанализировать имеющиеся риски, установить надлежащие лимиты риска и системы контроля, и осуществлять мониторинг рисков и лимитов. Политика управления рисками основана на нормативных документах РФ.

5. Выплата дивидендов

В 2021 дивиденды не выплачивались.

6. Информация о связанных сторонах

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2021 г., тыс. руб.		
		Объем операции	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31.12.2021
1	2	5	6	7
1. Лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица				
Романов Сергей Вячеславович	--	--	--	--
Романов Андрей Вячеславович	--	--	--	--
2. Лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо				
ИП Романов Сергей Вячеславович	--	--	--	--
1. Лица, осуществляющие полномочия единоличного исполнительного органа				
Черкасов Михаил Викторович - генеральный директор	**	**	**	**

Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала представляли собой выплаты заработной платы по ставкам в соответствии со штатным расписанием и утвержденными положениями об оплате труда.

7. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По состоянию на конец отчетного года оценочные обязательства в соответствии с гарантиями перед работниками по оплате отпусков в соответствии с Трудовым Кодексом РФ составили 16 209 тыс. руб.

Оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков формируется исходя из величины, равной сумме обязательства организации оплатить неиспользованный очередной

отпуск каждому работнику с учетом страховых взносов. Порядок расчета предусмотрен Учетной политикой Общества.

Условных обязательств и условных активов в отчетном периоде нет.

8. События после отчетной даты

8.1. Объявленные дивиденды по результатам деятельности Общества за отчетный год

После отчетной даты по результатам деятельности Общества за отчетный год дивиденды не объявлялись.

8.2. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

По состоянию на 21.02.2022 г крупных сделок, связанных с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений, не осуществлялось.

9. Расчет налога на прибыль за 2021 год

№ п/п	Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
1	Прибыль до налогообложения	56 247
2	Применяемая ставка налогообложения:	20%
2.1.	Ставка Федеральный бюджет	3%
2.2.	Ставка Региональный бюджет	17%
3	Текущий налог на прибыль	(11 817)
4	Налогооблагаемые временные разницы	2 040
5	Отложенное налоговое обязательство:	(408)
5.1.	обусловленный возникновением временных разниц в отчетном периоде	(408)
6	Условный расход по налогу на прибыль	(11 249)
7	Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде	(798)
8	Постоянный налоговый доход	160
9	Чистая прибыль	44 817

Генеральный директор ООО «ПНГА»

21 февраля 2022 года



Черкасов М.В.