

**Пояснения к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
ООО «Промсервис» за 2021 год**

I. Общая часть

Полное фирменное наименование *Общество с ограниченной ответственностью «Промсервис»*

Сокращенное наименование **ООО «Промсервис»**

Коды статистики: ОКПО 66337876, ОКВЭД 81.10, ОКОПФ 12300, ОКФС 16, ОКЕИ 384, ОКАТО 45296561000, ОКТМО 45915000000, ОКОГУ 4210014.

Вид экономической деятельности: Комплексное обслуживание помещений

Организационно-правовая форма: Общество с ограниченной ответственностью

единица измерения (тыс. руб.)

Место нахождения организации до 01.03.2019г.: *г. Москва, ул. Щербаковская, д. 57А.*

01 марта 2019 года организация сменила юридический адрес, в связи с этим были внесены изменения в устав.

Место нахождения организации до 25.05.2020г.: *г. Москва, Шаболовка ул., д. 34, строение 6, этаж 2, помещение I, комната 5.*

25 мая 2020 года организация сменила юридический адрес, в связи с этим были внесены изменения в устав.

Место нахождения организации до 29.12.2020г.: *г. Москва, Шаболовка ул., д. 34, строение 2, комната 5, 5А, 5Б, 5В, 6.*

29 декабря 2020 года организация сменила юридический адрес, в связи с этим были внесены изменения в устав.

Место нахождения организации с 17.09.2021г.: *г. Москва, Малая Филевская ул., д. 10, корп. 1, пом. VIII Б, этаж цокольный, ком. 3.*

Номера контактных телефонов: (495) 725-44-64

Общество с ограниченной ответственностью «Промсервис» зарегистрирована ИФНС № 46 г. Москва 14.08.2015г. за основным регистрационным номером 1157746752272,

Среднегодовая численность работающих за отчетный период 16 человек

Единственный учредитель – Кирсанов Владимир Владимирович

Генеральный директор – Годун Олег Евстафиевич

Структура организации:

ООО «Промсервис» создано путем реорганизации в форме преобразования 14 августа 2015 года, о чем внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером 1157746752272

Свидетельство о допуске на проведение ремонтных работ № 0927.02 -2011-7719421836-С-068 выдано 10 сентября 2015г. порядке.

Уставный капитал на начало отчетного периода составлял 10 000 рублей.

Уставный капитал оплачен полностью.

II. ОРГАНИЗАЦИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА

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

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской (финансовой) отчетности, Организация руководствовалась Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Приказом Минфина РФ от 06.07.1999 №43н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Ведение бухгалтерского учета в 2021 году осуществлялось в соответствии со способами, указанными в учетной политике, утвержденной приказом № 32 от 24 декабря 2020 года.

Бухгалтерский учет на предприятии осуществляется бухгалтерией предприятия, по централизованной форме учета, в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете нормативно-правовых актов Министерства финансов РФ и органов, которым Федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета.

Данная бухгалтерская отчетность за 2021 год является первоначальной.

2.1. Применимость допущения непрерывности деятельности Компании

При формировании учетной политики, на отчетный год, руководство Организации исходило из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Компании, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.2. План счетов бухгалтерского учета

Компания применяет рабочий план счетов бухгалтерского учета, разработанный программой 1С:Бухгалтерия, который соответствует требованиям бухгалтерского и налогового законодательства по российским стандартам, а также требованиям отдельного учета затрат.

2.3. Проведение инвентаризации

Инвентаризация проводится в соответствии с «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утвержденными Приказом Министерства финансов РФ от 13 июня 1995 года №49.

Инвентаризация основных средств была проведена по состоянию на 01 ноября 2021 года. Приказ № 24-а от 15.10.2021г.

Инвентаризация материально-производственных запасов, оборудования к установке, была проведена по состоянию на 01 ноября 2021 года. Приказ № 24-а от 15.10.2021г

2.4. Учет основных средств

Переоценка основных средств не производится.

При установлении сроков полезного использования приобретаемого имущества, в целях его отнесения в бухгалтерском учете к основным средствам или средствам в обороте, исходить из следующего: по имуществу, включенному в какую-либо из групп амортизируемого имущества, указанных в Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утв. Постановлением Правительства РФ №1 от 1 января 2002 года.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, нормы амортизации по этому имуществу определяются с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками.

Амортизация всех основных средств, в бухгалтерском учете производится линейным способом.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п., учитываются в составе материально-производственных запасов (МПЗ) и списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство или эксплуатацию.

Затраты по ремонту и обслуживанию основных средств относятся на себестоимость в размере фактических затрат в том отчетном периоде, в котором они были произведены.

Доходы и расходы от выбытия и реализации основных средств отражаются в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов в нетто оценке.

2.5. Учет материалов и товаров.

Учет материально-производственных запасов производится на счете 10 «Материалы» по фактическим расходам на приобретение.

При отпуске (внутреннем перемещении) материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости. Списание в затраты стоимости спецодежды и спецоснастки в эксплуатации осуществляется линейным способом.

Учет имущества (товаров), предназначенного для перепродажи, осуществляется на счете 41 «Товары».

Учет транспортных расходов отражается на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

2.6. Учет расходов на производство услуг и расходов на продажу.

Учет расходов на производство услуг ведется по видам деятельности на счетах 20 «Основное производство», 26 «Общехозяйственные расходы»

Сумма всех осуществленных в отчетном периоде расходов по выполнению работ, оказанию услуг, ежемесячно списывается в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи»).

Общехозяйственные расходы ежемесячно списывается в уменьшение финансового результата от реализации (в дебет счета 90 «Продажи»).

2.7. Учет доходов и расходов.

Учет реализации товаров (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- Организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности признаются следующие доходы от реализации:

- Производство ремонтных работ
- оказание эксплуатационных услуг;
- предоставление имущества в субаренду

Остальные доходы организации являются прочими поступлениями в соответствии с п.4 ПБУ «Доходы организаций».

Расходы по обычным видам деятельности формируют:

- расходы, связанные с приобретением материалов, товаров и иных материально-производственных запасов;

Общехозяйственные расходы признаются в себестоимости оказанных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Не признаются расходами Компании выбытие активов в порядке предварительной оплаты материально-производственных запасов и иных ценностей, работ, услуг, имущественных прав.

2.8. Учет финансовых вложений и заемных средств.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам являются:

- проценты на сумму займа (кредита), подлежащие уплате заимодавцу (кредитору) в размере и на условиях, предусмотренных договорами займа (кредита);

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно независимо от условий их оплаты согласно договорам займа (кредита).

Заемные средства или кредиторская задолженность, срок погашения которых превышает 12 месяцев, отражаются в составе долгосрочной кредиторской задолженности.

2.9 Учет расходов будущих периодов

Учет расходов будущих периодов осуществляется на счете 97 «Расходы будущих периодов» по фактически произведенным затратам. Списание расходов будущих периодов осуществляется ежемесячно в дебет счетов учета расходов в течение срока, определенного в соответствующих документах (лицензиях, договорах и т.п.). В случае если из соответствующих документов невозможно сделать вывод о сроке, то он определяется комиссией, состав которой утверждается руководителем Компании.

В состав расходов будущих периодов включаются:

- *расходы, понесенные в связи со страхованием имущества;*
- *расходы, связанные с получением лицензий;*

Расходы будущих периодов отражаются в бухгалтерском балансе в составе прочих оборотных активов и прочих внеоборотных активов в зависимости от ожидаемого срока полезного использования в момент приобретения соответствующего актива.

2.10. Учет расчетов по налогу на прибыль.

При отражении в бухгалтерском учете налога на прибыль условный расход (доход) по налогу на прибыль отражается по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Условный расход (доход) по налогу на прибыль» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

Постоянные налоговые обязательства (активы) отражаются по дебету (кредиту) счета 99 «Прибыли и убытки» на отдельном субсчете «Постоянные налоговые обязательства (активы)».

Отложенные налоговые активы отражаются в учете по дебету счета 09 «Отложенные налоговые активы» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68. Отложенные налоговые обязательства отражаются по кредиту счета 77 «Отложенные налоговые обязательства» в корреспонденции с субсчетом «Расчеты по налогу на прибыль» счета 68.

В бухгалтерской отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются развернуто.

2.11. Изменение учетной политики в связи с изменением законодательства

В отчетном году изменений учетной политики в связи с изменением законодательства не было.

III. РАСШИФРОВКА ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Расшифровка отдельных показателей отчетности по движению внеоборотных и оборотных активов, пассивов баланса представлены в табличной части пояснений, а именно:

1. Основные средства

1.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2021г.	14 089	(10 429)	-	(8 757)	5 784	(563)	-	-	-	5 332	(5 208)
	5210	за 2020г.	14 388	(10 129)	316 667	(316 966)	1 470	(1 770)	-	-	-	14 089	(10 429)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2021г.	4 832	(1 307)	-	(4 454)	1 480	(428)	-	-	-	378	(255)
	5211	за 2020г.	4 832	(1 205)	-	-	-	(103)	-	-	-	4 832	(1 307)
Офисное оборудование	5202	за 2021г.	93	(75)	-	(93)	93	(18)	-	-	-	-	-

	5212	за 2020г.	393	(239)	-	(299)	230	(67)	-	-	-	93	(75)
Другие виды основных средств	5203	за 2021г.	3 433	(3 433)	-	(3 433)	3 433	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2020г.	3 433	(3 316)	-	-	-	(117)	-	-	-	3 433	(3 433)
Транспортные средства	5204	за 2021г.	5 516	(5 399)	-	(562)	562	(117)	-	-	-	4 954	(4 954)
	5214	за 2020г.	5 516	(5 155)	-	-	-	(244)	-	-	-	5 516	(5 399)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2021г.	215	(215)	-	(215)	215	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2020г.	215	(215)	-	-	-	-	-	-	-	215	(215)
Здания	5206	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5216	за 2020г.	-	-	316 667	(316 667)	1 239	(1 239)	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. 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 2021г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2020г.	-	316 667	-	(316 667)	-
в том числе: Нежилое помещение, г. Москва, пер. Патриарший Б., д.4, этаж 1							
	5241	за 2021г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2020г.	-	316 667	-	(316 667)	-

1.3. 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	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

1.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 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	45	273	2 076
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

2. Запасы

2.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2021г.	13 190	-	13 190	63 261	(70 915)	-	-	X	5 552	-	5 552
	5420	за 2020г.	38 839	-	38 839	213 847	(239 496)	-	-	X	13 190	-	13 190
в том числе:			10 319				(12 126)	-	-	2 506	5 486	-	5 486
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2021г.		-	10319	7 294						-	
	5421	за 2020г.	9 168	-	9 168	28 473	(27 339)	-	-	13 584	10 302	-	10 302
Готовая продукция	5402	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2021г.	2 887	-	2 887	2 681	(5 502)	-	-	-	66	-	66
	5423	за 2020г.	29 670	-	29 670	12 137	(38 920)	-	-	-	2 887	-	2887
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-		-
	5424	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2021г.	-	-	-	53 287	(53 287)	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2020г.	-	-	-	173 237	(173 237)	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-		-
	5426	за 2020г.	-	-		-	-	-	-	-	-		-
	5507	за 2021г.	-	-		-	-	-	-	-	-		-
	5527	за 2020г.	-	-		-	-	-	-	-	-		-

3. Дебиторская и кредиторская задолженность

3.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	на начало года		Изменения за период								на конец периода	
					поступление		выбыло			Перевод из долго - в краткосрочную задолженность	Перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	Перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	х	х	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	х	х	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021г.	19 531	-	2 808	-	(17 731)	-	-	-	-	11	4 622	-
	5530	за 2020г.	148 600	-	16 206	-	(145 558)	-	-	-	-	284	19 531	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021г.	12 586	-	1 855	-	(12 560)	-	-	-	-	-	1 881	-
	5531	за 2020г.	140 420	-	12 287	-	(140 124)	-	-	-	-	-	12 583	-
Авансы выданные	5512	за 2021г.	3 846	-	154	-	(3 592)	-	-	-	-	-	407	-
	5532	за 2020г.	5 133	-	3 735	-	(5 022)	-	-	-	-	-	3 846	-
прочая	5513	За 2021г.	3 102	-	800	-	(1 578)	-	-	-	-	11	2 334	-
	5533	За 2020г.	3 047	-	184	-	(412)	-	-	-	-	284	3 102	-
	5514	За 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	х	х	-	-

	5534	3а 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	x	x	-	-
итого	5500	за 2021г.	19 531	-	2 808	-	(17 731)	-	-	x	-	11	4 622
	5520	за 2020г.	148 600	-	16 206	-	(145 558)	-	-	x	-	284	19 531

4.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиес- я проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	555 1	за 2021г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 1	за 2020г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	555 2	за 2021г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 2	за 2020г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	555 3	за 2021г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 3	за 2020г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	555 4	за 2021г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	557 4	за 2020г .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	555 5	за 2021г .	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	557 5	за 2020г .	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	556 0	за 2021г .	15 277	283	27	(13 123)	-	-	-	11	2 477
	558 0	за 2020г .	203 636	3 466	3 075	(195 178)	(6)	-	-	284	15 277

в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	556 1	за 2021г. .	2 238	300	-	(2 155)	-	-	-	-	383
	558 1	за 2020г. .	16 634	676	-	(15 072)	-	-	-	-	2 238
авансы полученные	556 2	за 2021г. .	2 876	(1)	-	(2 859)	-	-	-	-	15
	558 2	за 2020г. .	478	2 528	-	(127)	(6)	-	-	-	2 873
расчеты по налогам и взносам	556 3	за 2021г. .	4 382	(24)	24	(2 323)	-	-	-	11	2 070
	558 3	за 2020г. .	5 707	262	-	(1 870)	-	-	-	284	4 382
кредиты	556 4	за 2021г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	558 4	за 2020г. .	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	556 5	за 2021г. .	5 783	-	2	(5 786)	-	-	-	-	-
	558 5	за 2020г. .	179 484	-	3 075	(176 776)	-	-	-	-	5 783
прочая	556 6	за 2021г. .	-	8	-	-	-	-	-	-	8
	558 6	за 2020г. .	1 334	-	-	(1 334)	-	-	-	-	-
	556 7	за 2021г. .	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	558 7	за 2020г. .	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	555 0	За 2021г.	15 277	283	27	(13 123)	-	x	-	11	2 477
	555 0	за 2020г. .	203 636	3 466	3 075	(195 178)	(6)	X	-	284	15 277

4. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	15 237	66 123
Расходы на оплату труда	5620	17 407	25 682

Отчисления на социальные нужды	5630	3 018	5 543
Амортизация	5640	563	1 770
Прочие затраты	5650	29 799	107 480
Итого по элементам	5660	66 024	206 598
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	66 024	206598

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

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	107	-	(107)	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Расшифровка строки 1260 бухгалтерского баланса

В строке 1260 бухгалтерского баланса отражена сумма Расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2021 года. А именно:

Наименование расхода	Сумма
Членские взносы СРО за 2022г.	84
Прочие	20

ИТОГО	104

Расшифровка отдельных показателей Отчета о финансовых результатах

1 Выручка от реализации товаров, работ, услуг:

За 2021 год выручка ООО «Промсервис» от реализации товаров, работ, услуг составила **69 258** тыс. руб. (без НДС).

Наименование деятельности	2021 год	2020 год
Предоставление имущества в сублиренду	116	21700
Оказание эксплуатационных услуг	46 818	68407
Производство ремонтных работ	22 324	130671
ИТОГО	69 258	220778

2.Расшифровка затрат на производство: (тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Материальные затраты	15 237	66123
Расходы на оплату труда	17 407	25682
Отчисления на социальные нужды	3 018	5543

Амортизация	563	1770
Прочие затраты	29 799	107480
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	66 024	206598

3 Прочие доходы: (тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
% по депозиту	23	223
Прочие доходы	58	207
Доходы от реализации основных средств	4578	320 996
Проценты к получению	69	
Итого	4 728	317 465

4 Прочие расходы (тыс.руб.)

Наименование показателя	2021 год	2020 год
Прочие расходы	63	318 118
% к уплате	2	3 075
Услуги банка	142	149
Членские взносы в СРО	84	84

Госпошлина	3	
Расходы, связанные с реализацией основных средств	6625	
Итого	6919	321 426

5. Налог на прибыль

Налог на прибыль за 2020 и 2021 годы представлен следующим образом:

(тыс. руб.)

	2021	2020
Прибыль до налогообложения	1 043	10 186
Условный расход по налогу на прибыль		
Условный доход по налогу на прибыль		
Постоянные налоговые обязательства		
по расходам, не учитываемым для целей налогообложения		
Итого		
Постоянные налоговые активы:		
по доходам, не учитываемым для целей налогообложения		
Итого	-	-
Увеличение отложенных активов:		
по основным средствам, в том числе из-за:		
иных операций по основным средствам		

Итого		
Увеличение отложенных налоговых обязательств:		
по основным средствам из-за:		
иных операций по основным средствам		
Итого		
Итого текущий налог на прибыль	1 043	10186

IV. ИНФОРМАЦИЯ В ОТНОШЕНИИ СВЯЗАННЫХ СТОРОН ОРГАНИЗАЦИИ ДЕЙСТВИЙ

Связанными сторонами ООО «Промсервис» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование организации или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основания, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания
	Кирсанов Владимир Владимирович		Единственный учредитель	16.09.2015
	Годун Олег Евстафиевич		Лицо осуществляет полномочия	14.08.2015

			единоличного исполнительного органа общества	
	ТехноГород	115419, г.Москва, ул. Шаболовка, дом 34, строение 5, этаж 2, помещение 1, ком.26		01.09.2015

Операции со связанными сторонами:

№ п/п	Полное наименование связанной стороны	Основание, по которому лицо признано (могло быть признано) связанной стороной	Какие хозяйственные операции совершались	Сумма хозяйственных операций
1	Кирсанов Владимир Владимирович	Единственный учредитель	-	
2	Годун Олег Евстафиевич	Генеральный директор	з/плата страховые взносы	1 627 718,11 268 663,44
3	ТехноГород	Лицо принадлежит к той группе	Договор	9 300 000,00

		лиц, к которой принадлежит общество		
--	--	---	--	--

VI. ГАРАНТИИ И ПОРУЧИТЕЛЬСТВА

ООО «Промсервис» в 2021 году гарантий и поручительств не выдавало и не получало.

VII. СУДЕБНЫЕ РАЗБИРАТЕЛЬСТВА И ИСКОВЫЕ ТРЕБОВАНИЯ

В 2021 году судебных разбирательств не было, исковые требования к Обществу не предъявлялись.

VIII. Организация не планирует прекращать деятельность в 2022 г.

Генеральный директор

ООО «Промсервис»

О.Е. Годун

2021г.