

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ОБЩЕСТВА С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ПРОМФИНТРАНС» ЗА 2021 ГОД**

г. Москва

14.03.2022

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ПРОМФИНТРАНС» за 2021г., сформированной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ПРОМФИНТРАНС» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с Гражданским Кодексом Российской Федерации и Федеральным законом «Об обществах с ограниченной ответственностью» от 08.02.1998г. №14-ФЗ.

Зарегистрировано «10» февраля 2005г. в Инспекции Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по г. Элиста Республики Калмыкия.

В Единый Государственный реестр Юридических лиц внесена запись о юридическом лице – Обществе ОГРН 1050866720827 (лист записи ЕГРЮЛ).

Идентификационный статистический код предприятия ОКПО: 41176030;

Код организационно-правовой формы ОКОПФ: 12300;

ОКТМО 45382000000;

ОКАТО 45286585000;

ОКОГУ 4210014;

ОКФС 16.

Общество поставлено на учет в Инспекции Федеральной налоговой службы № 03 по городу Москве 12.04.2019, присвоен идентификационный номер налогоплательщика 0814056940 КПП 770301001.

Место нахождения: 125009, город Москва, ул. Моховая, д.11, стр.13, комн.16.

Вид экономической деятельности: вложения в ценные бумаги – ОКВЭД 2 64.99.1.

Общество не имеет лицензий.

Органы управления обществом:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор.

Генеральный директор Мухаметдинов Ильдар Бариевич.

Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора Мухаметдинова Ильдара Бариевича.

Контрольный орган уставом не предусмотрен.

Ответственность за внутренний контроль возложена на генерального директора Приказом № 1 от 10.01.2020г.

Лицо ответственное за корпоративное управление (ЛОКУ) - Мухаметдинов Ильдар Бариевич.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. составляет 2 человека.

Общество является юридическим лицом по Российскому законодательству без участия иностранного капитала.

Участниками Общества по состоянию на 31.12.2021г. являются:

Мухаметдинов Ильдар Бариевич – гражданин РФ – доля владения – 81,3 %;

ООО «Белый дом» – доля владения 18,7%.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2021г. составляет 246 000 тыс. руб.

Бухгалтерский учет в Обществе организован в соответствии с требованиями законодательства РФ о бухгалтерском учете, нормативно-правовых актов Министерства РФ и органов, которым федеральными законами предусмотрено право регулирования бухгалтерского учета.

Общество в рамках годовой отчетности за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 представляет:

- Бухгалтерский баланс;
- Отчет о финансовых результатах;
- Отчет об изменениях капитала;
- Отчет о движении денежных средств;
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор учетной политики.

Основным видом деятельности являются вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 2 64.99.1).

Общество не имеет обособленных подразделений, филиалов и представительств.

2. Существенные аспекты Учетной политики и представление информации в бухгалтерском балансе.

Учетная политика Общества на 2021 год утверждена Приказом Генерального директора № 1 от 30.12.2020 г.

Бухгалтерский учет ведётся в специализированной бухгалтерской программе 1С:Бухгалтерия предприятия 8.3 версия 3.0.

Инвентаризация актов и обязательств проводится ежегодно перед сдачей годовой бухгалтерской отчетности по Распоряжению Руководителя, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

В связи с отнесением Общества к субъекту малого предпринимательства, Общество не применяет следующие Положения по бухгалтерскому учету:

- Положения по бухгалтерскому учету «Учет договоров строительного подряда» (ПБУ 2/2008), утвержденное Приказом Минфина России от 24.10.2008 № 116н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Информация о сегментах» (ПБУ 12/2010), утвержденное Приказом Минфина России от 08.11.2010 № 143н;
- Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденное Приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н;
- Положение по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», ПБУ 8/2010, утверждено приказом МФ РФ от 13 декабря 2010 года № 167н, в части формирования резерва предстоящих расходов на отпуск;
- Положение по бухгалтерскому учету (ПБУ 18/02) «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное Приказом Минфина России от 19.11.2002 № 114н.

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе Учетной политики в целях бухгалтерского учета, Федерального закона от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», а также другими федеральными законами и принятыми в соответствии с ними нормативно-правовыми актами; Федеральных и отраслевых стандартов ведения бухгалтерского учета и составления финансовой отчетности. Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому. Учетная политика составлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у руководства Общества отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности. В учетную политику на 2021 год внесены изменения, касающиеся вступившего в действие с 2021 года ФСБУ 5/2019. Общество отражает последствия применения ФСБУ 5/2019 перспективно.

2.1 Основные средства.

Основные средства учитываются в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания их в качестве основных средств и стоимостью более 40 000 рублей. Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Срок полезного использования основных средств при принятии их к бухгалтерскому учету определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и устанавливается приказом руководителя.

Принятые Обществом сроки полезного использования по объектам основных средств по основным группам:

Группа основных средств	Сроки полезного использования основных средств
Автомобиль	5 лет
Офисное оборудование	2 года

В отчетном периоде Общество не производило переоценку основных средств. По строке 1150 «Основные средства» бухгалтерского баланса за период с 01.01.2021г. по 31.12.2021г. отражена остаточная стоимость основных средств.

Остаточная стоимость основных средств составляет 743 тыс. руб.

Информация о наличии и движении основных средств по группам представлена в Таблице № 2.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетном периоде Общество арендовало следующие объекты основных средств:

Арендодатель	Номер и дата договора	Вид арендуемого имущества	Срок аренды
АО «ИТЦ СИС»	Договор №11 аренды части нежилого помещения от 01.12.2020 в размере 6 кв.м., расположенного по адресу: Москва, ул. Моховая, дом 11, стр.13, комн.16, общей площадью 27,4 кв.м	Нежилое помещение (офис)	01.12.2020-31.10.2021
АО «ИТЦ СИС»	Договор №6 аренды части нежилого помещения от 01.11.2021 в размере 6 кв.м., расположенного по адресу: Москва, ул. Моховая, дом 11, стр.13, комн.16, общей площадью 27,4 кв.м	Нежилое помещение (офис)	01.11.2021-30.09.2022

В отчетном периоде Обществом предоставлены в аренду следующие объекты основных средств:

Арендатор	Номер и дата договора	Вид арендуемого имущества	Срок аренды
Банк ПТБ (ООО)	Договор аренды транспортного средства б/н от 01.01.2021	Транспортное средство Volkswagen Tiguan VIN XW8ZZZ5NZKG208947 оценочная стоимость 1 500 тыс.руб.)	01.01.2021-31.12.2021

2.2 Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения

Наличие и движение долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений представлено в таблице № 3 приложений.

По состоянию на 31.12.2021 долгосрочные финансовые вложения представляют собой вложение в дочернее общество ООО «ПТБ-Копилка» в размере 100 000 тыс.руб. (доля в уставном капитале Общества составляет 100%), в Банк ПТБ (ООО) в размере 219 481 тыс.руб. (доля Общества 61,652%); а также приобретенные права требования к ОАО «Климовский АТК» на сумму 13 700 тыс.руб.

Все долгосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2021 составили 333 181 тыс.руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

По состоянию на 31.12.2021 краткосрочные финансовые вложения представляют собой предоставленные займы Банк ПТБ (ООО) по договору субординированного займа К-14-10-2012 от

26.06.2012 в размере 5 000 тыс.руб., АО «Логоритмика» по договору займа №б/н от 09.12.2021 в размере 42 000 тыс.руб. (срок погашения – 09.12.2022).

Краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения Общества (депозитные вклады сроком погашения менее трех месяцев) отражены в составе денежных эквивалентов.

2.4 Запасы

Для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев.

При организации учета МПЗ руководствуемся ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержден Приказом Минфина РФ от 15.11.2019 № 180н. Для обобщения информации о наличии и движении принадлежащих организации МПЗ используется счет 10. Единица учета запасов устанавливается организацией самостоятельно таким образом, чтобы обеспечить формирование полной и достоверной информации о запасах в бухгалтерском учете, а также надлежащий контроль наличия и движения их. В зависимости от вида запасов, характера и порядка приобретения (создания) и (или) потребления (продажи, использования) организация устанавливает единицей учета запасов номенклатурный номер. После признания запасов в бухгалтерском учете допускаются последующие изменения единиц их учета. Приобретенные материалы принимаются по фактической себестоимости. Установлен способ списания материалов по методу ФИФО. Дополнительные счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» для учета материалов не используются. Последствия изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 5/2019 «ЗАПАСЫ» отражены перспективно (только в отношении фактов хозяйственной жизни, имевших место после начала применения настоящего Стандарта, без изменения сформированных ранее данных бухгалтерского учета).

Аналитический учет материалов ведется в разрезе мест нахождения, материально ответственных лиц, видов материалов.

При отпуске материалов и сырья в производство и ином выбытии их оценка производится по ФИФО.

На начало и конец отчетного года признаков обесценивания материально-производственных запасов не наблюдалось. Резервы не создавались.

Запасы по состоянию на 31.12.2021 отсутствуют.

Информация о наличии и движении запасов за отчетный период представлена в Таблице 4.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу.

2.4 Краткосрочная дебиторская задолженность.

В состав дебиторской задолженности включаются следующие существенные виды дебиторской задолженности:

- расчеты с прочими дебиторами и кредиторами

Дебиторская задолженность отражена по строке 1230 бухгалтерского баланса	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2020	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2019
Прочая краткосрочная дебиторская задолженность в том числе:			
ООО «Белый дом» (внесение денежных средств в счет увеличения уставного капитала по Решению № 2 от 07.12.2021)	67 000	0	0

Мухаметдинов И.Б.	0	650	650
Прочие	743	443	747
Итого по стр. 1230	67 743	1 093	1 397

Проверка дебиторской задолженности на предмет необходимости создания (корректировки) резерва по сомнительным долгам осуществляется на конец каждого отчетного периода. Проверке подлежит дебиторская задолженность юридических и физических лиц, возникшая по любым основаниям.

При квалификации задолженности в качестве сомнительной учитываются следующие обстоятельства:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации. Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Соответствующее решение утверждается руководителем организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

По состоянию на 31.12.2021 резерв по сомнительным долгам не формировался.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.1 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу.

2.5 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Остаток денежных средств Общества отражен по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса, в том числе:

Остаток денежных средств	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2020	Сумма в тыс. руб. на 31.12.2019
На расчетном счете и прочих счетах в банке	1 696	8 515	186
Итого	1 696	8 515	186

Операции по кассе и валютным счетам отсутствуют.

В соответствие с п.16 ПБУ 23/2011, при заполнении Отчета о движении денежных средств за 2021г., Общество применило правило свернутого отражения денежных потоков по косвенным налогам (НДС) в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему РФ.

Расшифровка строк отчета о движения денежных средств за 2021 год.

Денежные потоки от текущих операций:

Код 4119 «Прочие поступления» всего: 3 906 тыс. руб., в том числе:

Полученные проценты от операционной деятельности - 413 тыс. руб.;

Код 4129 «Прочие платежи» всего: (460) тыс. руб., в том числе:
 НДС свернуто – 53 тыс. руб.
 Транспортный налог -9 тыс.руб.
 Страховая премия -11 тыс.руб.
 Подотчетные суммы – 211 тыс.руб.
 РКО, Штрафы, пени – 176 тыс.руб.

Взаимоувязка показателей бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств:

Бухгалтерский баланс		Отчет о движении денежных средств	
Показатель	Сумма	Показатель	Сумма
Графа «На 31 декабря отчетного года» строки 1250	1 696	Графа «За отчетный период» строки 4500	1 696
Графа «На 31 декабря предыдущего года» строки 1250	8 515	Графа «За предыдущий период» строки 4500	8 515
Графа «На 31 декабря года предшествующего предыдущему» строки 1250	186	Графа «За предыдущий период» строки 4450	186

К денежным эквивалентам Общество относит:
 - депозиты до востребования и краткосрочные депозиты (до 3 месяцев).
 Денежный поток по краткосрочным депозитам отражен свернуто.

2.7 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по строке 1310 «Уставный капитал» бухгалтерского баланса составил 246 000 тыс. рублей.
 В 2021 году изменений в уставном капитале не происходило.
 Добавочный капитал Общества по строке бухгалтерского баланса 1350 составил 140 994 тыс.руб.
 Изменения по формированию добавочного капитала в период 2019-2021 гг. не производились.

2.8 Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

Сумма накопленной по состоянию на 31.12.2021г. нераспределенной прибыли (убытка) Общества показана по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» и составляет отрицательную величину - 16 801 тыс. руб.

Финансовый результат	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2021	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2020	Сумма, тыс. руб. на 31.12.2019
Нераспределенная прибыль (убыток) по строке 1370	(16 801)	(96 672)	(99 447)

2.9 Краткосрочные обязательства

Заемные средства

Сумма по выданным займам принимается организацией к бухгалтерскому учету как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (п. 2 ПБУ 15/2008). Сумма по полученному займу принимается организацией к бухгалтерскому учету как кредиторская задолженность с момента передачи денежных средств по договору займа (п. 1 ст. 807 ГК РФ).

Расходы по полученным займам отражаются в бухучете и отчетности в том периоде, к которому они относятся (п. 6 ПБУ 15/2008).

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно.

В составе показателя краткосрочных заемных средств (код 1510) отражены задолженность по заемным обязательствам и проценты, всего в размере 50 396 тыс.руб. в том числе проценты в размере 24 093 тыс.руб.

Наличие и движение краткосрочных заемных обязательств в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Заемные обязательства (краткосрочные) отражены по строке 1510 бухгалтерского баланса	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2020	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2019
ООО «Белый дом» - договоры займа на общую сумму (срок погашения – до востребования)	26 093	23 909	23 009
Мухаметдинов И.Б.- срок погашения- 08.12.2022	250	0	0
Проценты по договорам займа ООО «Белый дом»	24 053	0	0
Итого по стр. 1510	50 396	23 909	24 009

Остаток по договору от 08.12.2021 г. между Обществом и Мухаметдиновым И.Б. по состоянию 31.12.2021 составляет 33 000 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность, погашение которой планируется не позднее, чем в течение 365 дней после отчетной даты отражена по строке 1520 «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса в размере 29 788 тыс. руб.

Кредиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты отсутствует. В состав кредиторской задолженности включаются следующие существенные виды кредиторской задолженности:

- расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.3 Пояснений к балансу и отчету о финансовых результатах.

Кредиторская задолженность отражена по строке 1520 бухгалтерского баланса	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2021	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2020	Сумма в тыс.руб. на 31.12.2019
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками, в том числе:	29 601	29 601	29 601

ООО «Белый дом» Договор купли-продажи недвижимости от 30.03.2016	8 697	8 697	8 697
Мухаметдинов И.Б. договор РЕПО 26/11-01 от 25.05.2015	13 904	13 904	13 904
АО «Межрегионтранс» соглашение о замене лица в обязательстве от 01.09.2017	7 000	7 000	7 000
прочие	187	148	148
Итого по стр. 1520	29 788	29 749	29 749

2.10 Оценочные обязательства.

Общество не создает оценочные обязательства по предстоящим отпускам.

3. Представление информации в Отчете о финансовых результатах

3.1 Выручка от реализации

Выручка признается по методу начисления.

К доходам от обычных видов деятельности относится выручка:

- от финансовых операций;
- от аренды транспортного средства.

Формирование показателя выручки от продаж в целях отражения по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах производится на основании Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №32н:

- выручка от продаж сформирована на дату реализации работ и услуг;
- отражена в Отчете о финансовых результатах за минусом соответствующей суммы НДС и иных аналогичных платежей.

Выручка за отчетный период составила 4 392 тыс. руб. (строка 2110) Отчета о финансовых результатах.

3.2 Управленческие расходы

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с продажей продукции, которые классифицируются на себестоимость, коммерческие и управленческие расходы.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» в качестве условно-постоянных затрат, списываются в дебет счета 90 «Продажи», субсчет 90.08 «Управленческие расходы»

Формирование показателя управленческие расходы осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99 утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. №33н. Управленческие расходы составили (945) тыс. руб. (строка 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах).

Наименование статьи затрат	Сумма тыс. руб.
Материальные расходы	61
Оплата труда	285
Амортизация основных средств	372

Страховые взносы, взносы в ФСС от НС и ПЗ	86	Расшифровка управленческих расходов представлена в таблице:
Прочие (ГСМ, канцелярские товары и хозяйственные принадлежности, командировочные расходы, информационные и консультационные услуги (ПО), размещение информации, транспортный налог)	141	
Итого	945	

3.3 Доходы от участия в других организациях

По строке 2310 «Доходы от участия в других организациях» Отчета о финансовых результатах за 2021г. отражена сумма 77 065 тыс. руб., начисленная и перечисленная Банком ПТБ (ООО) в соответствии с Решением собрания участников о распределении прибыли за 2020 год (Протокол ОСУ № 2 от 29.11.2021).

3.4 Прочие доходы и расходы

Формирование показателей прочие доходы и расходы осуществляется в соответствии с - ПБУ 9/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №32н в редакции от 17.05.2015г.
- ПБУ 10/99 «Доходы организации», утв. Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г. №33н в редакции от 17.05.2015г.

По строке 2340 «Прочие доходы» отчета о финансовых результатах за 2021г. в составе прочих доходов отражена сумма 832 тыс. руб., в которую включены:

Наименование прочего дохода	Сумма в тыс. руб.
Проценты к получению	825
Возврат страховой премии	7
Всего	832

По строке 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2021г. в составе прочих расходов отражена сумма (540) тыс. руб. в которую включены:

Наименование прочего расхода	Сумма в тыс. руб.
Выбытие объектов основных средств (списание)	103
Аренда помещения, возмещение коммунальных расходов	111
Ремонт и ТО автомобиля	31
Аудиторские услуги	95
% (договор цессии АО «Логоритмика»)	132
РКО	16
Штрафы ПДД (не принимаемые)	8
НДС (АО, штрафы, пени)	44
Всего	540

3.5 Налог на прибыль

По строке 2410 «Налог на прибыль» отчета о финансовых результатах отражена сумма налога на прибыль в размере (739) тыс. руб., сформированная по данным учета за отчетный период, включая отложенный налог на прибыль.

По строке 2411 «Текущий налог на прибыль» отражена сумма налога на прибыль рассчитанная по данным налогового учета за отчетный период в размере (778) тыс. руб.

По строке 2460 «Прочее» отражены сумма начисленных штрафных санкций по НДС в размере (23) и неприняемый НДС в целях налогообложения (21) тыс. руб., а также сумма налога на прибыль начисленных самостоятельно в размере (111) тыс. руб., всего (155) тыс.руб.

4. Информация о связанных сторонах

Список связанных сторон по состоянию на 31.12.2021г.

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений со связанной стороной. Основание для признания связанной стороной.	Доля участия связанной стороны в УК общества, %
1.	Мухаметдинов Ильдар Бариевич ИНН 503600352973	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица, бенефициарный владелец.	81,3
2.	ООО «ПТБ –Копилка» ИНН 0274184712	Дочерняя организация. Имеет право распоряжаться более чем 50 процентов от общего количества голосов, приходящихся на долю составляющие уставной капитал юридического лица.	100 %
3.	Ермакова Наталья Анатольевна ИНН 027710822956	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	нет
4.	ООО «Белый дом» ИНН 7723348787	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	18,7
5.	Пимошина Галина Васильевна ИНН 503601295559	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	нет
6.	Банк ПТБ (ООО) ИНН 0274045684	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	61,652
7.	Ефимова Регина Анатольевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	нет
8.	АО «Межрегионтранс» ИНН 7723168343	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное юридическое лицо	нет
9.	Филатова Марина Викторовна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа юридического лица	нет

Операции со связанными сторонами.

За период с 01.01.2021 по 31.12.2021г. выполнение работ, оказание услуг осуществлялось на общих основаниях и на обычных коммерческих условиях, в том числе между связанными сторонами.

Номер п/п	Связанная сторона	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.	Сальдо операций на конец года, тыс.руб.
1.	Мухаметдинов Ильдар Бариевич ИНН 503600352973	Оплата труда начисленная и выплаченная, включая страховые взносы, НДФЛ	61	0
		Подотчет	182	0
		Договор займа б/н от 08.12.2021	27 000	250
		Договор купли-продажи доли в УК от 25.05.2020	650	0
		Договор РЕПО 26/11-01 от 26.11.2015	0	13 904
2.	ООО «ПТБ – Копилка» ИНН 0274184712	Операции отсутствуют	0	0
3.	Ермакова Наталья Анатольевна	Операции отсутствуют	0	0
4.	ООО «Белый дом» ИНН 7723348787	Взнос в уставный капитал ООО «Белый дом» -Решение № 2 от 07.12.2021	67 000	67 000
		Погашена задолженность по уплате процентов по договору займа № 03-07/13 от 03.07.2013	58	0
		Договор купли-продажи недвижимости от 30.03.2016, соглашение о замене должника от 30.03.2016	0	8 697
5.	Пимошина Галина Васильевна ИНН 503601295559	Операции отсутствуют	0	0
6.	Банк ПТБ (ООО) ИНН 0274045684	Договор аренды транспортного средства б/н от 01.01.2021	1 224	0
		Решение собрания участников (Протокол ОСУ № 2 от 29.11.2021 «О распределении прибыли за 2020 год»)	77 065	0
		Договор банковского счета № 31/рс от 14.07.2004, дополнительное соглашение от 01.06.2017	383	0
		Депозитный договор № К-05-02-2021 от 01.02.2021 С учетом начисленных и выплаченных процентов	5 032	0
		Право требования по договору цессии в Банк ПТП (ООО), договор субординированного займа № К-14-10-2012 от 26.06.2012 с учетом %	5 144	0
7.	Ефимова Регина Анатольевна	Операции отсутствуют	0	0
8.	АО «Межрегионтранс» ИНН 7723168343	Соглашение о замене лица в обязательстве от 01.09.2017	0	7 000
9.	Филатова Марина Викторовна ИНН 507401378660	Оплата труда начисленная и выплаченная, включая страховые взносы, НДФЛ	228	0
		подотчет	24	0

5. Информация о бенефициарных владельцах.

Мухаметдинов Ильдар Бариевич, 10.02.1963 г.рождения, гражданин Российской Федерации, ИНН 503600352973 – доля владения 81,3%.

Дивиденды не начислялись и не выплачивались.

6. Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу.

Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, включает заработную плату и страховые взносы.

Все выплаты носят краткосрочный характер, долгосрочные выплаты в отчетном периоде не осуществлялись.

В 2021 году размер выплат управленческому персоналу составил 61 тыс. руб., в т. ч.:

Оплата труда – 47 тыс. руб.,

Страховые взносы- 14 тыс. руб.

7. Обеспечение обязательств

В текущем периоде у Общества отсутствуют обеспечения обязательств выданные и полученные.

8. Информация о прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02).

Руководство ООО «ПРОМФИНТРАНС» не имеет намерений по прекращению деятельности.

9. Критерий существенности

Существенной признается ошибка, составляющая 5% от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства, исправляет существенные ошибки предшествующего года, выявленные после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год, без ретроспективного пересчета сравнительных показателей отчетности с включением прибыли и убытка, возникших в результате исправления указанной ошибки, в состав прочих доходов и расходов текущего отчетного периода в соответствии с п.п. 9,14 Положения по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010, утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 № 63н.

10. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

11. Условные активы и условные обязательства

Условные активы и условные обязательства на 31.12.2021г. отсутствуют.

12. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности на 31.12.2021г. отсутствуют.

13. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Руководство Общества предпринимает все надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, не имеет намерения или необходимости в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

На момент подписания годовой бухгалтерской отчетности за 2021 год у Общества не возникли события, приводящие к существенному ухудшению финансового положения.

14. События после отчетной даты.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Общество расценивает данные события в качестве некорректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия которых, в денежном выражении, на настоящий момент не представляется возможным.

В сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные в разделе «События после отчетной даты», не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать деятельность непрерывно.

У Общества отсутствуют иные события после отчетной даты, информация о которых подлежит раскрытию в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Генеральный директор

14.03.2022г.



Мухаметдинов И.Б.