

Аудиторское заключение

независимой аудиторской компании
ООО «Кроу Экспертиза»
о бухгалтерской (финансовой)
отчетности АО «Промстройпроект»
за 2019 год

ООО «Кроу Экспертиза»
Член Crowe Global
127055, г. Москва,
Тихвинский пер., д. 7, стр. 3
Тел. +7 (800) 700-77-62
Тел. +7 (495) 721-38-83
Факс +7 (495) 721-38-94
office.msc@crowerus.ru
<https://crowerus.ru>

Акционерам акционерного общества
«Промстройпроект»

Акционерам акционерного общества «Промстройпроект»

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности акционерного общества «Промстройпроект» (ОГРН 1027739141407, 119048, г. Москва, Комсомольский проспект, 42), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Промстройпроект» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам далее раскрывается в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы независимы по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с данными требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство

считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии.

Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы:

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных

аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица/членами совета директоров доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель Генерального директора

Черняков В.Н.



Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение

Дорофеева Н.А.



Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Кроу Экспертиза»,
ОГРН 1027739273946,
107078, Москва, улица Маши Порываевой, дом 34,

член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
ОРНЗ 12006033851

« 27 » марта 2020 года



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

		Коды		
Форма по ОКУД		0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2019	
Организация <u>Акционерное общество "ПРОМСТРОЙПРОЕКТ"</u>	по ОКПО	02494650		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7704028742		
Вид экономической деятельности <u>Деятельность в области архитектуры</u>	по ОКВЭД 2	71.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Непубличные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес) <u>119048, Москва г, Комсомольский пр-кт, д. № 42, стр. 1</u>				

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора
ООО "Кроу Экспертиза"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7708000473
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ ОГРНИП	1027739273946

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1	Нематериальные активы	1110	1 470	1 890	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	155 776	160 961	172 857
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	8 574	3 233	1 685
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	165 820	166 085	174 542
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	797	813	428
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5	Дебиторская задолженность	1230	6 859	6 079	10 261
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 661	1 699	3 214
	Прочие оборотные активы	1260	16 278	11 137	12 295
	Итого по разделу II	1200	26 595	19 728	26 199
	БАЛАНС	1600	192 415	185 813	200 741

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	98	98	98
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 515	6 515	6 515
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	276 345	276 345	276 345
	Резервный капитал	1360	4	4	4
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(145 742)	(129 616)	(119 946)
	Итого по разделу III	1300	137 220	153 346	163 016
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 888	2 025	2 195
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	2 888	2 025	2 195
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	5 185	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	42 734	27 957	32 627
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	4 386	2 484	2 902
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	52 306	30 441	35 530
	БАЛАНС	1700	192 415	185 813	200 741

Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Акционерное общество "ПРОМСТРОЙПРОЕКТ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
02494650		
7704028742		
71.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	98 447	118 014
6	Себестоимость продаж	2120	(70 247)	(78 732)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	28 200	39 282
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(52 594)	(49 843)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(24 394)	(10 561)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	148	163
	Проценты к уплате	2330	(115)	-
	Прочие доходы	2340	8 431	4 803
	Прочие расходы	2350	(4 647)	(5 778)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(20 577)	(11 373)
	Текущий налог на прибыль	2410	(25)	(16)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	386	(572)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(863)	170
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	5 340	1 549
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(16 125)	(9 670)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(16 125)	(9 670)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация	Акционерное общество "ПРОМСТРОЙПРОЕКТ"	Коды	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		31	12
Вид экономической деятельности	Деятельность в области архитектуры	02494650	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	7704028742	
Непубличные акционерные общества	по ОКПО / ОКФС	12267	16
Единица измерения:	в тыс. рублей	384	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	98	-	282 860	4	(119 946)	163 016
Увеличение капитала - всего: за 2018 г.	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(9 670)	(9 670)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(9 670)	(9 670)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	98	-	282 860	4	(129 616)	153 346
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3310	-	-	-	-	-	-
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(16 126)	(16 126)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(16 126)	(16 126)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	98	-	282 860	4	(145 742)	137 220

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	137 220	153 346	163 016



Руководитель _____
 Шакунов Андрей Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)

12 _____
 20 марта 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация **Акционерное общество "ПРОМСТРОЙПРОЕКТ"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Деятельность в области архитектуры**
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / **Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2019
02494650		
7704028742		
71.11		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	93 587	121 502
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	11 029	43 771
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	82 558	76 940
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	-	791
Платежи - всего	4120	(97 696)	(123 017)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(24 952)	(34 018)
в связи с оплатой труда работников	4122	(56 267)	(69 354)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(28)	(15)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(16 449)	(19 630)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(4 109)	(1 515)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	6 300	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	6 300	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 230)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 230)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 070	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	961	(1 515)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 699	3 214
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 661	1 699
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович

(расшифровка подписи)

20 марта 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах АО "Промстройпроект" за 2019 г. (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	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация				
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2019г. за 2018г.	2 133 33	(243) (33)	- 2 100	- -	(420) (210)	- -	- -	2 133 2 133	(663) (243)			
в том числе:														
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5101	за 2019г.	2 100	(210)	-	-	(420)	-	-	2 100	(630)			
Прочие нематериальные активы	5111 5102 5112	за 2018г. за 2019г. за 2018г.	- 3 3	- (3) (3)	2 100 - -	- - -	(210) - -	- - -	- - -	2 100 3 3	(210) (3) (3)			
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5103 5113	за 2019г. за 2018г.	30 30	(30) (30)	- -	- -	- -	- -	- -	30 30	(30) (30)			

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	33	33	33
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	3	3	3
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	30	30	30

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	
	5170	за 2018г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2019г.	-	-	-	-	
	5171	за 2018г.	-	-	-	-	
	5180	за 2019г.	-	-	-	-	
	5190	за 2018г.	-	2 100	-	(2 100)	
в том числе:							
Интернет-сайт	5181	за 2019г.	-	-	-	-	
	5191	за 2018г.	-	2 100	-	(2 100)	



Руководитель

Шавкунов Андрей
Борисович

(подпись)

МОС (расшифровка подписи)

17

20 марта 2020 г.

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		Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2019г.	304 011	(143 050)	-	(211)	211	(5 185)	-	-	-	303 800	(148 024)	
	5210	за 2018г.	304 011	(131 154)	-	-	-	(11 896)	-	-	-	304 011	(143 050)	
в том числе:														
	Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2019г.	108 173	(107 569)	-	-	-	(603)	-	-	108 173	(108 173)	
5211		за 2018г.	108 173	(100 255)	-	-	-	(7 314)	-	-	108 173	(107 569)		
Офисное оборудование	5202	за 2019г.	2 629	(2 629)	-	(211)	211	-	-	-	2 417	(2 417)		
	5212	за 2018г.	2 629	(2 629)	-	-	-	-	-	-	2 629	(2 629)		
Другие виды основных средств	5203	за 2019г.	1 095	(1 095)	-	-	-	-	-	-	1 095	(1 095)		
	5213	за 2018г.	1 095	(1 095)	-	-	-	-	-	-	1 095	(1 095)		
Транспортные средства	5204	за 2019г.	3 187	(3 187)	-	-	-	-	-	-	3 187	(3 187)		
	5214	за 2018г.	3 187	(3 187)	-	-	-	-	-	-	3 187	(3 187)		
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2019г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)		
	5215	за 2018г.	150	(150)	-	-	-	-	-	-	150	(150)		
Здания	5206	за 2019г.	188 778	(28 420)	-	-	-	(4 582)	-	-	188 778	(33 002)		
	5216	за 2018г.	188 778	(23 838)	-	-	-	(4 582)	-	-	188 778	(28 420)		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:														
	5221	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5231	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			

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 2019г.	-	-	-	-	
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	
	5241	за 2019г.	-	-	-	-	
	5251	за 2018г.	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
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	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	127 785	156 445	156 445
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20

20 марта 2020 г.

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 доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5311	за 2018г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
в том числе:											
Вклад в УК "ВПБ"	5302	за 2019г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5312	за 2018г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	31 150	(31 150)	-	(2 950)	2 950	-	-	28 200	(28 200)
	5315	за 2018г.	31 150	(31 150)	-	-	-	-	-	31 150	(31 150)
в том числе:											
Предоставленные займы	5306	за 2019г.	31 150	(31 150)	-	(2 950)	2 950	-	-	28 200	(28 200)
	5316	за 2018г.	31 150	(31 150)	-	-	-	-	-	31 150	(31 150)
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2019г.	218 950	(218 950)	-	(2 950)	2 950	-	-	216 000	(216 000)
	5310	за 2018г.	218 950	(218 950)	-	-	-	-	-	218 950	(218 950)

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

22

20 марта 2020 г.

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2019г.	813	-	977	(993)	-	-	-	-	797	-
	5420	за 2018г.	428	-	1 911	(1 526)	-	-	X	-	813	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	813	-	977	(993)	-	-	-	-	797	-
	5421	за 2018г.	428	-	1 911	(1 526)	-	-	-	-	813	-
Готовая продукция	5402	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 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	-	-	-



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2020 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5505	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2019г.	27 221	(21 142)	148 274	-	(154 159)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21 336	(14 477)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2018г.	30 533	(20 271)	206 709	-	(210 021)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	27 221	(21 142)
	5511	за 2019г.	16 406	(14 678)	126 145	-	(132 312)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 238	(9 150)
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2018г.	17 564	(13 786)	176 197	-	(177 355)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16 406	(14 678)
	5512	за 2019г.	1 097	(15)	13 737	-	(10 628)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 206	(4)
	5532	за 2018г.	4 158	52	18 081	-	(21 143)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 097	(15)
Прочая	5513	за 2019г.	9 718	(6 449)	8 392	-	(11 219)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 892	(5 323)
	5533	за 2018г.	8 811	(6 433)	12 431	-	(11 523)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 718	(6 449)
Итого	5514	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2019г.	27 221	(21 142)	148 274	-	(154 159)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	21 336	(14 477)
	5520	за 2018г.	30 533	(20 271)	206 709	-	(210 021)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	27 221	(21 142)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	14 477	-	21 142	-	20 271	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 150	-	14 678	-	13 732	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4	-	15	-	106	-
прочая	5543	5 323	-	6 449	-	6 433	-
	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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
в том числе:										
кредиты	5552 5572	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5553 5573	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
прочая	5554 5574	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	X X	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2019г. за 2018г.	27 957 32 627	239 791 241 947	115	(219 943) (246 617)	- -	- -	- -	47 919 27 957
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2019г. за 2018г.	1 063 2 578	22 467 36 105	-	(22 724) (37 618)	- -	- -	- -	806 1 063
авансы полученные	5562 5582	за 2019г. за 2018г.	13 071 12 336	80 033 81 845	-	(81 520) (81 110)	- -	- -	- -	11 584 13 071
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2019г. за 2018г.	10 119 13 653	74 123 69 159	-	(62 072) (72 693)	- -	- -	- -	22 170 10 119
кредиты	5564 5584	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	-	- -	- -	- -	- -	- -
займы	5565 5585	за 2019г. за 2018г.	- -	6 300	115	(1 230)	- -	- -	- -	5 185
прочая	5566 5586	за 2019г. за 2018г.	2 004 2 187	53 189 52 315	-	(49 683) (52 498)	- -	- -	- -	5 510 2 004
отложенный НДС	5567 5587	за 2019г. за 2018г.	1 699 1 875	3 679 2 523	-	(2 714) (2 699)	- -	X X	X X	2 664 1 699
Итого	5550 5570	за 2019г. за 2018г.	27 957 32 627	239 791 241 947	115	(219 943) (246 617)	- -	X X	X X	47 919 27 957

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5590	-	-	3 247
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	2 402
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	845
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель _____
 Шавкунов Андрей
 Борисович (расшифровка подписи)

27

20 марта 2020 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	873	1 503
Расходы на оплату труда	5620	55 192	52 940
Отчисления на социальные нужды	5630	16 409	14 361
Амортизация	5640	5 605	12 106
Прочие затраты	5650	44 763	47 665
Итого по элементам	5660	122 842	128 575
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	122 842	128 575

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

Руководитель

(подпись)

Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)



28

20 марта 2020 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	2 484	8 582	(2 002)	(4 678)	4 386
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	2 484	8 582	(2 002)	(4 678)	4 386



Шавкунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

20 марта 2020 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	3 854	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	3 854	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-



Щавунов Андрей
Борисович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

20 марта 2020 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Промстройпроект» за 2019 год

АО «Промстройпроект» (ИНН 7704028742) зарегистрировано 19 ноября 1993г., основной государственный регистрационный номер 1027739141407.

Юридический и фактический адрес организации – 119048, г. Москва, Комсомольский проспект, 42.

Состав Совета директоров АО «Промстройпроект» на 31.12.2019г.:

1. Шавкунов Андрей Борисович
2. Копейна Людмила Алексеевна
3. Сиротюк Валерий Степанович
4. Новоселова Татьяна Петровна
5. Зарубина Ольга Викторовна

1. Краткая характеристика размеров и структуры фирмы

Среднесписочная численность сотрудников в 2018 году составила 89 чел., в 2019 году составила 78 чел.

Производственная структура организации включает в себя 3 производственных отдела:

- Архитектурно-Строительный Отдел,
- Отдел Инженерных Систем и
- Отдел Организации Строительства,

в которых на 31.12.2019 трудилось 47 сотрудников, что составляет 60,3% списочного состава АО «Промстройпроект».

2. Краткая характеристика основных видов деятельности

Основные виды деятельности общества:

- разработка проектно-сметной документации для капитального строительства;
- сдача помещений в аренду под офисы.

Выручка (нетто) по проектным разработкам составила: 22 239 тыс. руб.,

Выручка (нетто) от сдачи помещений в аренду составила 76 208 тыс. руб.

Объем реализации по сравнению с 2018 г. по проектным разработкам в стоимостном выражении уменьшился на 50,4%, по услугам сдачи помещений в аренду – увеличился на 4,1%.

3. Учетная политика

Бухгалтерский учет в организации осуществляется на основании действующего законодательства и Положений по бухгалтерскому учету.

Начисление амортизации основных средств в 2019 году производилось линейным способом в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Стоимость малоценных (до 40 000 руб.) активов учитывалась в составе МПЗ и списывалась в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию (п.5 ПБУ 6/01 и п.1 ст.257 НК). В целях обеспечения сохранности этих объектов при эксплуатации, контроль за их движением велся на забалансовом счете.

Ежегодная переоценка основных средств не производится.

К нематериальным активам организации относятся права на Товарный знак и Интернет-сайт. Стоимость объектов нематериальных активов погашается путем начисления амортизации линейным способом исходя из норм, исчисленных на основании срока их полезного использования.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, при отпуске материально-производственных запасов и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Общехозяйственные расходы (счет 26) включаются в стоимость реализованной продукции через счет 90.8 «Управленческие расходы».

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат. Характер инвестиций (краткосрочные или долгосрочные вложения) определяются на дату составления отчетности.

Для ведения договоров долгосрочного характера применяются положения ПБУ 2/2008. Способ признания выручки по договору и расходов по договору способом «по мере готовности» - по доле фактически понесенных расходов на отчетную дату в общем объеме планируемых расходов по договору, рассчитанному экспертами. Экспертом организации по оценке планируемых расходов по договору является главный инженер проекта (ГИП), ведущий долгосрочный договор на проектирование. В Разделе 4.1 настоящих Пояснений (Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы») отражена информация по каждому договору, не завершеному на отчетную дату.

Существенных изменений в Учетной политике на 2020 год не предполагается.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Расшифровка отдельных строк Баланса

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами ведения бухучета и составления бухгалтерской отчетности.

Финансовые вложения Общества на 31.12.2019г. (Раздел 3 Пояснений к балансу)

- **строка баланса 1170** в сумме **0** тыс.руб. представляет собой финансовые вложения в размере 187 800 тыс.руб. вклад в уставный капитал ООО «Внешпромбанк» за минусом созданного в 2015 году резерва под обесценение этих финансовых вложений на сумму 187 800 тыс.руб.

31.12.2015г. создан резерв под обесценение финансовых вложений на полную сумму вклада в уставный капитал ООО «Внешпромбанк» в связи с введением 22.12.2015г моратория на удовлетворение требований кредиторов Внешпромбанка. С 21.01.2016-ЦБ РФ отозвал лицензию у ООО «Внешпромбанк», а 11.03.2016г.- Арбитражный суд признал ВПБ банкротом. Согласно выписке из ЕГРЮЛ ООО «Внешпромбанк» по состоянию на 31.12.2019 г. находится в стадии ликвидации.

- **строка баланса 1240** .- в сумме **0** тыс.руб. представляет собой займы, предоставленные физическим и юридическим лицам в сумме 28 200 тыс.руб (краткосрочные фин.вложения) за минусом созданного в 2016 году резерва под обесценение этих финансовых вложений на сумму 28 200 тыс.руб.

В течение 2019г. заемные средства на долгосрочной основе не размещались.

Строка баланса 1180 - «Отложенные налоговые активы» отражает разницу на 31.12.2019г: между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме **8 574** тыс.руб.:

- в начислении расходов согласно ПБУ-2/2008 по выполненным, но непринятым заказчиком работам.

Строка баланса 1210 в сумме 797 тыс.руб.за 2019 год представляет собой Запасы, наличие и движение которых отражено в Приложении 4.1 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1230 показана в оценке за минусом НДС и сформированного Резерва сомнительных долгов:

Сальдо по счету 63 "Резервы по сомнительным долгам" за 2019 г.

Контрагенты Договоры	Кредитовое сальдо на конец периода	в том числе	
		покупатели и заказчики	авансы выданные
63, Резервы по сомнительным долгам	14 487 801,42		
Беджамов - займ			
Договор б/н от 11.04.2008г.	326 688,27		
Буньковский завод-займ			
Договор займа б/н от 19.03.2010 г.	463 183,16		
ВНЕШПРОМБАНК-треб.кредитора (увед.от 20.02.2016г)			
увед.о включ.в реестр кредиторов ВПБ	3 006 739,87		
Галерея Фрейман			
Договор №24 от 30.06.2017 г.	1 019 411,80	1 019 411,80	
СИМВОЛ ООО			
Счет №SC18508294/3 от 12.02.2018 г.	4 000,00		4 000,00
Стеклостандарт			
Договор № 7	5 931 207,27	5 931 207,27	
Стеклостандарт-займ			
Договор займа № 24/10-3М от 19.03.2010 г.	1 258 249,91		
Договор займа от 07.06.07 г.	169 257,47		
Договор займа от 20.07.09 г.	20 616,19		
Договор займа от 22.01.07 г.	78 164,16		
Файт Найтс			
Договор №18 от 11.12.2017 г.	2 199 313,32	2 199 313,32	
Итого	14 476 831,42	9 149 932,39	4 000,00

Наиболее крупные дебиторы (сч.62.1):

ООО Торговый дом "Стеклостандарт"	5 931 тыс.руб.
ООО "Файт Найтс"	2 199 тыс.руб.
ООО "Галерея Фрейман"	1 019 тыс.руб.
ООО «Аргус СварСервис»	553 тыс.руб.

Наиболее крупные кредиторы (сч.62.2 минус сч.76ав):

ООО "Бизнес решения"	1 293 тыс.руб. (1 551 – 258)
ООО "Литий"	1 131 тыс.руб. (1 357 – 226)
ООО "Стройсоюз"	1 525 тыс.руб. (1 800 – 275)
ООО "Фонд НХЛ"	1 322 тыс.руб. (1 574 – 252)

Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме **16 278** тыс.руб. за 2019 год представляет собой «не предъявленная к оплате начисленная выручка» (счет 46).

Выручка по договору и расходы по договору определяются по доле фактически понесенных расходов на отчетную дату в общем объеме планируемых расходов по договору, рассчитанному экспертами. Ниже приведена таблица по договорам, незавершенным на отчетную дату, в которой раскрыта необходимая информация согласно разделу V ПБУ 2/2008:

Тыс.руб.										
Заказчик	Договор №	Этап	Название этапа	Объект	Начало исполнения этапа	Стоимость проектных работ	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов	Общая сумма понесенных расходов на 31.12.2019	% готовности	Сумма признанной выручки по договору на 31.12.2019
ГУ-отделение ПФР по Республике Крым	Гос.контр акт №24	2	ПД и РД	Строит-во здания ГУ - УПФ РФ в г.Бахчисарай Республики Крым ул.Советская в районе дома №20	05.07.2019	5 044	-	6 438	0,99	4 993
ГУ-отделение ПФР по Республике Крым	Гос.контр акт №60	-	ПД и РД	Строит-во здания ГУ - УПФ РФ в Джанкойском районе Республики Крым (Межрайонное) г. Джанкой ул.Толстого д.55	16.07.2019	7 866	-	12 021	0,99	7 787
ООО"Стройсоюз"	431601	2	Р.3 Архитектурные решения Р.10 Мероприятия по обеспечению доступа инвалидов Р.5 Сведения об инженерном оборудовании	Многоуровневый надземный гараж-стоянка по адресу: МО, г.Дзержинский, мкр. 5А	30.05.2018	2 000	800	7 803	0,999	1 998
ООО"Стройсоюз"	431601	3	КР, ПОС, ЭЭФ	Гараж-стоянка по адресу г.Дзержинский, мкр 5А	30.05.2018	1 500	600	11 541	0,999	1 498
Итого:						16 410	1 400	37 804	-	16 277

Работы по Договору №431601 на разработку проектной документации строительства многоэтажного жилого дома по адресу: МО, г. Дзержинский, мкр. 5а. по решению руководства приостановлены в 1 квартале 2019г. в связи с обращением заказчика с просьбой о «приостановке разработки ПД в связи с неопределенностью вместимости гаража-стоянки» и непредставлением согласованных технических решений.

Показатель **Строки баланса 1310** в размере 98 тыс.руб. за 2019 год отражает сумму Уставного капитала АО «Промстройпроект». На 31.12.2019г. количество акционеров составило 39 человек. Количество выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных акций на 31.12.2019г. составляет 195 569 штук. Базовый убыток на акцию за 2019 год составил -0,082 тыс.руб. (-16 125 тыс.руб./ 195 569 акций).

Строка баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражает разницу на 31.12.2019г: между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме **2 888** тыс.руб.:

- в начислении амортизации основных средств в сумме 165 тыс.руб.
- и начислении доходов согласно ПБУ-2/2008 по выполненным, но непринятым заказчиком работам в сумме 2 723 тыс.руб.

"Отложенные налоговые обязательства" (тыс.руб.)

Виды обязательств	Сальдо на начало периода	Погашено	Начислено	Сальдо на конец периода
Незавершенное производство	1 887	2 123	2 958	2 723
Основные средства	138		28	165
Итого	2 025	2 123	2 986	2 888

Строка баланса 1510 на 31.12.2019г. краткосрочные заемные обязательства составляют 5 185 тыс.руб.

Строка баланса 1520 показана в оценке за минусом НДС.

Резервы (Строка баланса 1540)

В течение 2019 года Общество создавало оценочные резервы (Раздел 7 Пояснений к балансу).

4.2. Форма «Отчет о финансовых результатах»

Условный доход по налогу на прибыль за 2019г., составил - **4 115** тыс.руб. Текущий налог на прибыль, отраженный в декларации по налогу на прибыль за 2019г., - **25** тыс.руб. Расхождения между суммой прибыли по данным бухгалтерской отчетности и декларацией объясняется применением ПБУ 18/02.

Таким образом, условный доход по налогу на прибыль за 2019 г. трансформируется в текущий налог на прибыль следующим образом:

	в тыс.руб.
Условный доход по налогу на прибыль	- 4 115
Постоянные налоговые обязательства (активы)	- 386
Изменение отложенных налоговых активов	5 340
Изменение отложенных налоговых обязательств	-863
Итого по строке 2410 "Текущий налог на прибыль":	-25

«ПНО - ПНА» в сумме **386** тыс.руб. расшифровано в приведенной ниже таблице:

№ п/п	Наименование расходов (+), доходов (-), не принимаемых в налоговом учете	ПНО(+), ПНА (-), тыс.руб.
1	Дебиторская задолженность	-624
2	Штрафы, пени по платежам в бюджет и приравн. орг-ции	35
3	Материальная помощь сотрудникам	18
4	Прочие не принимаемые в НУ расходы	185
	Итого:	386

Строка 2340 «Отчета о финансовых результатах» «Прочие доходы» подробнее отражена в таблице:

91.01	тыс.руб.
Восстановление Резерва отпусков на конец года	4 682
Списание Резерва под обесценение фин.вложений	2 950
Штрафы, пени и неустойки к получению	759
Кредиторская задолженность	40
Итого	8 431

Строка 2350 «Отчета о финансовых результатах» «Прочие расходы» подробнее:

91.02	тыс.руб.
Дебиторская задолженность	21
Материальная помощь	40
Списание фин.вложений	2 950
Прочие расходы (не принимаемые)	976
Резерв сомнит.долгов	295
Услуги банка	177
Штрафы, пени по платежам в бюджет и приравн. орг-ц	188
Итого	4 647

В связи с некорректным отражением расходов по налогу на имущество в 2018 году в Строку 2220 «Управленческие расходы» и Строку 2350 «Прочие расходы» внесены корректировки. Из Строки 2350 перенесена сумма налога на имущество в размере 11 274 тыс.руб. в Строку 2220. Строка 2220 «Управленческие расходы» была 38 569 тыс.руб., стала 49 843 тыс.руб. Строка 2350 «Прочие расходы» была 17 052 тыс.руб., стала 5 778 тыс.руб.

4.3 Форма «Отчет об изменениях капитала»

В течение 2019 года Уставный капитал АО «Промстройпроект» не изменился.

Количество выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных акций на 31.12.2019г. составляет 195 569 штук. Базовый убыток на акцию за 2019 год составил -0,082 тыс.руб. (-16 125 тыс.руб. / 195 569 акций).

4.4. Форма «Отчет о движении денежных средств»

Формирование данного Отчета осуществлялось согласно ПБУ 23/2011, утвержденного приказом Минфин России от 02.02.2011 № 11н.

Денежные потоки от текущих операций отражены в Отчете без НДС.

НДС полученный от Заказчиков составил 18 718 тыс.руб.,

НДС уплаченный поставщикам составил -5 204 тыс.руб

НДС оплаченный в бюджет составил -14 321 тыс.руб

Свернутый НДС в сумме -807 тыс.руб. отражен в составе «Прочих платежей» (строка 4129) Отчета.

Строка отчета 4122 «Платежи в связи с оплатой труда» в сумме 56 267 тыс.руб. включает оплату труда, НДФЛ и взносы с заработной платы, перечисленные в бюджет.

Строки Отчета 4450 и 4500 корреспондируются со строкой 1250 Баланса.

В 2018 и 2019 году денежные эквиваленты Общество не имело. В связи с этим в отчете информация о денежных эквивалентах не отражена.

5. Операции со связанными сторонами

Основному управленческому персоналу (генеральный директор, финансовый директор, главный бухгалтер) в течение года было выплачено вознаграждение в совокупности 5 454 тыс.руб., в том числе оплата труда – 5 050 тыс.руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 404тыс.руб. Сумма страховых взносов, уплаченных с суммы данного вознаграждения составила 1 647 тыс.руб.

Членам Совета директоров вознаграждение в течение 2019г. не выплачивалось.

Сделки с акционерами не осуществлялись. Акционерами Общества являются:

- 1.Бабанова Юлия Генриевна
- 2.Балан Иван Петрович
- 3.Бокарева Наталья Васильевна
- 4.Велигорская Наталья Владимировна

- 5.Геллер Анна Анатольевна
- 6.Гришинчук Нина Иосифовна
- 7.Гусева Светлана Павловна
- 8.Зутиков Анатолий Иванович
- 9.Ильина Наталья Сергеевна
- 10.Иноземцева Юлия Дмитриевна
- 11.Карнаухова Анна Алексеевна
- 12.Китаев Иван Алексеевич
- 13.Кондрашова Нина Андрияновна
- 14.Кулакова Елена Игоревна
- 15.Леонов Михаил Александрович
- 16.Леонов Сергей Александрович
- 17.Мербури холдинг корпорейшн
- 18.Резистентгруп
- 19.Маркус Лариса Ивановна
- 20.Кац Яна Владимировна
- 21.Мышакина Людмила Львовна
- 22.Назарова Мария Ивановна
- 23.Никифорова Светлана Борисовна
- 24.Панина Наталья Ивановна
- 25.Перельштейн Елена Александровна
- 26.Петина Белла Львовна
- 27.Попова Нина Ермолаевна
- 28.Прусова Элина Олеговна
- 29.Сидоров Андрей Александрович
- 30.Смирнова Елена Анатольевна
- 31.Смушкевич Александр Леонидович
- 32.Стекольниковна Елена Борисовна
- 33.Талызина Марианна Генриевна
- 34.Тихомирова Ирина Анатольевна
- 35.Тищенко Александр Николаевич
- 36.Челяби Вероника Владимировна
- 37.Шатилова Дарья Борисовна
- 38.Шац Виктор Соломонович
- 39.Шпак Галина Александровна

Бенефициарными владельцами Общества являются: Миронов Андрей Борисович, владеет 35,9% Акций Общества; Кац Яна Владимировна, владеет 19,6% Акций Общества; Кондрашова Нина Андрияновна, владеет 0,0015% Акций Общества.

6. События после отчетной даты

Данными о существовании событий после отчетной даты АО «Промстройпроект» не располагает.

7. Заключение

АО «Промстройпроект» арендует земельный участок площадью 1148 кв.метров под производственное здание по договору долгосрочной аренды от 27.02.2001 № М-01-017871.

В Пояснении к Балансу (Раздел 2.4) по строке 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» указана кадастровая стоимость арендованного земельного участка в сумме 127785 тыс.руб.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год была проведена инвентаризация имущества предприятия. В процессе инвентаризации расхождений фактического наличия ценностей и данных бухгалтерского учета не выявлено.

Налоги в различные бюджеты и обязательные платежи во внебюджетные фонды начислялись в полном объеме.

Годовое собрание акционеров планируется провести в июне 2020 г.

20.03.2020г.

Генеральный директор



А.Б.Шавкунов



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
АССОЦИАЦИЯ «СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СВИДЕТЕЛЬСТВО

О членстве № 17645

аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью
"Кроу Экспертиза"

является членом Саморегулируемой организации
аудиторов Ассоциации «Содружество» в
соответствии с решением Правления СРО ААС от
7 февраля 2020 года (протокол № 432) и
включена в реестр аудиторов и аудиторских
организаций СРО ААС 7 февраля 2020 года
за основным регистрационным номером записи –

12006033851

Генеральный директор СРО ААС



О.А. Носова