



**Аудиторское заключение
независимого аудитора**

**Собственникам
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМСТРОЙПРОЕКТ»**

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМСТРОЙПРОЕКТ»

ОГРН **1027739141407**

Адрес **РФ, 119827, Москва, Комсомольский проспект, д.42.**

состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2021,
- отчета о финансовых результатах за 2021 год,
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2021 год.
 - отчета о движении денежных средств за 2021 год,
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение **АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМСТРОЙПРОЕКТ»** по состоянию на 31.12.2021 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2021 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на пункт 7 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором, Руководством адекватно раскрыта информация о влиянии распространения коронавирусной инфекции COVID-19, на деятельность общества. Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

Мы обращаем внимание на пункт 6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором, Руководством адекватно раскрыта информация о проведении анализа влияния событий после отчетной даты, связанных с началом военной спецоперации от 24.02.2022г. и введением рядом стран экономических санкций против Российской Федерации, на деятельность общества. Мы не выражаем модифицированного мнения, в связи с этим вопросом.

Прочие сведения

Аудит финансовой отчетности **АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМСТРОЙПРОЕКТ»** за год, закончившийся 31 декабря 2020 года, был

проведен ООО «Кроу Экспертиза» (ОГРН:1027739273946) , который выразил немодифицированное мнение в отношении данной отчетности 30 марта 2021 года.

Ответственность руководства и членов совета директоров аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской 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 руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская 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 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 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 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 отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а

также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров аудируемого лица, 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.

Ю.А. Сокорева

Генеральный директор аудиторской организации (ОРНЗ 22006036427)

[подпись]



Г. Х. Абдурахманова

Руководитель аудита, по результатам которого составлено аудиторское заключение (ОРНЗ 22006037294)

[подпись]

Аудиторская организация: **Общество с ограниченной ответственностью**

«Аудиторская Компания «ДИАЛИР»

ОГРН 1027739143960

Адрес 127055, Российская Федерация, г. Москва, ул. Новослободская, д.14/19, стр. 8, этаж 1, пом. II, ком.8, оф. Е

ОРНЗ 12006049083

Дата выдачи заключения

«30» марта 2022 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2021 г.

				Коды
Организация Акционерное общество "ПРОМСТРОЙПРОЕКТ"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2021
Идентификационный номер налогоплательщика	Форма по ОКПО	0710001		
Вид экономической деятельности Деятельность в области архитектуры	ИНН	02494650		
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКВЭД 2	7704028742		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКФС / ОКФС	71.11		
Местонахождение (адрес) 119048, Москва г, Комсомольский пр-кт, д. № 42, стр. 1	по ОКЕИ	12267	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ		384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора ООО "АК "ДИАЛИР"				
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7707207757		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1027739143960		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	630	1 050	1 470
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	146 613	151 195	155 776
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
П4.1	Отложенные налоговые активы	1180	51 271	53 617	54 669
П4.1	Прочие внеоборотные активы	1190	60	91	-
	Итого по разделу I	1100	198 575	205 952	211 916
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	513	705	797
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1	Дебиторская задолженность	1230	3 803	3 859	6 859
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
П4.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 015	1 695	2 661
П4.1	Прочие оборотные активы	1260	9 285	10 396	16 278
	Итого по разделу II	1200	14 617	16 654	26 594
	БАЛАНС	1600	213 192	222 606	238 510

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П4.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	98	98	98
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
П4.1	Переоценка внеоборотных активов	1340	6 515	6 515	6 515
П4.1	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	276 345	276 345	276 345
П4.1	Резервный капитал	1360	4	4	4
П4.1	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(103 377)	(100 522)	(99 646)
	Итого по разделу III	1300	179 585	182 440	183 316
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П4.1	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 773	1 925	2 888
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 773	1 925	2 888
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	406	871	5 185
5.3	Кредиторская задолженность	1520	29 602	33 721	42 734
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	1 827	3 649	4 386
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	31 834	38 242	52 306
	БАЛАНС	1700	213 192	222 606	238 510



Руководитель
(подпись)

Копеина Людмила
Алексеевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2021 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

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

Коды		
0710002		
31	12	2021
02494650		
7704028742		
71.11		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
П2	Выручка	2110	79 698	96 149
6	Себестоимость продаж	2120	(35 592)	(51 766)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	44 106	44 383
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(33 100)	(44 564)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	11 006	(181)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
П4.2	Проценты к уплате	2330	(4)	(186)
П4.2	Прочие доходы	2340	426	2 247
П4.2	Прочие расходы	2350	(12 081)	(2 658)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(653)	(778)
П4.2	Налог на прибыль	2410	(2 201)	(98)
	в том числе:			
П4.2	текущий налог на прибыль	2411	(8)	(9)
П4.2	отложенный налог на прибыль	2412	(2 193)	(90)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(2 854)	(876)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
	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	-	-
	Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода	2530	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 854)	(876)
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Копеина Людмила
Алексеевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2021 г.**

Коды	
0710004	
31	12 2021
02494650	
ИНН 7704028742	
71.11	
12267	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

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

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 2019 г.	3100	98	-	282 860	4	(99 646)	183 316
За 2020 г.							
Увеличение капитала - всего:	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	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(876)	(876)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(876)	(876)
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	-	-	-	X	-	-
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 2020 г.	3200	98	-	282 860	4	(100 522)	182 440
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	(2 855)	(2 855)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	(2 855)	(2 855)
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	-	-	-	X	-	-
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 2021 г.	3300	98	-	282 860	4	(103 377)	179 585

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	Изменения капитала за 2020 г.		На 31 декабря 2020 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 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Чистые активы	3600	179 585	182 440	183 316



Руководитель

Копейна Людмила
Алексеевна
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 февраля 2022 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2021 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

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710005		
31	12	2021
02494650		
7704028742		
71.11		
12267	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	81 876	100 095
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 203	23 144
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	78 626	76 927
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	47	24
Платежи - всего	4120	(82 086)	(97 394)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(22 153)	(20 560)
в связи с оплатой труда работников	4122	(28 627)	(57 070)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(22)	(31)
прочие платежи	4129	(31 284)	(19 733)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(210)	2 701
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	833
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	833
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	-	-
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	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	833

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2021 г.	За Январь - Декабрь 2020 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	2 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	2 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(470)	(6 500)
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	(470)	(6 500)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(470)	(4 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(680)	(966)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 695	2 661
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 015	1 695
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Копейна Людмила
Алексеевна
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)** *3Q 2021 eq*

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	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	2 133	(1 083)	-	-	(420)	-	-	2 133	(1 083)
	5110	за 2020г.	2 133	(663)	-	-	(420)	-	-	2 133	(1 083)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2021г.	3	(3)	-	-	-	-	-	3	(3)
	5111	за 2020г.	3	(3)	-	-	-	-	-	3	(3)
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2021г.	30	(30)	-	-	-	-	-	30	(30)
	5112	за 2020г.	30	(30)	-	-	-	-	-	30	(30)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5103	за 2021г.	2 100	(1 050)	-	-	(420)	-	-	2 100	(1 470)
	5113	за 2020г.	2 100	(630)	-	-	(420)	-	-	2 100	(1 050)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

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

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

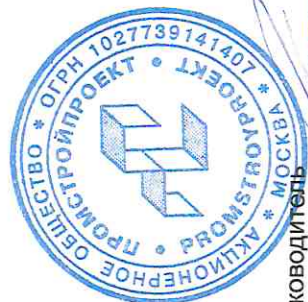
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	33	33	33
в том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	3	3	3
Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5132	30	30	30

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 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель _____
 (подпись)

Копейна Людмила
 Алексеевна
 (расшифровка подписи)

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

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

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

2.4. 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	127 785	127 785	127 785
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	-	-	-



Руководитель
Копейна Людмила
Алексеевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5311	за 2020г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2021г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5312	за 2020г.	187 800	(187 800)	-	-	-	-	-	-	187 800	(187 800)
	5305	за 2021г.	28 200	(28 200)	-	-	-	-	-	-	28 200	(28 200)
	5315	за 2020г.	28 200	(28 200)	-	-	-	-	-	-	28 200	(28 200)
в том числе:												
Финансовых вложений - Итого	5306	за 2021г.	28 200	(28 200)	-	-	-	-	-	-	28 200	(28 200)
	5316	за 2020г.	28 200	(28 200)	-	-	-	-	-	-	28 200	(28 200)
	5300	за 2021г.	216 000	(216 000)	-	-	-	-	-	-	216 000	(216 000)
	5310	за 2020г.	216 000	(216 000)	-	-	-	-	-	-	216 000	(216 000)

3.2. Иное использование финансовых вложений

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



Руководитель

Копеева Людмила
Алексеевна(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



Руководитель _____
 Колеина Людмила
 Алексеевна
 (подпись) _____
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 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	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		
														увеличение	уменьшение
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5522	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5523	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5524	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5525	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5510	за 2021г.	19 271	(15 412)	123 767	-	(126 897)	-	-	-	-	-	-	16 141	(12 338)
	5530	за 2020г.	21 336	(14 477)	164 246	-	(166 310)	-	-	-	-	-	-	19 271	(15 412)
Прочая	5511	за 2021г.	10 477	(9 809)	98 194	-	(101 591)	-	-	-	-	-	-	7 080	(6 539)
	5531	за 2020г.	10 238	(9 150)	135 462	-	(135 222)	-	-	-	-	-	-	10 477	(9 809)
Итого	5512	за 2021г.	1 125	(280)	18 052	-	(17 478)	-	-	-	-	-	-	1 699	(476)
	5532	за 2020г.	4 206	(4)	10 080	-	(13 161)	-	-	-	-	-	-	1 125	(280)
Итого	5513	за 2021г.	7 669	(5 323)	7 921	-	(7 828)	-	-	-	-	-	-	7 362	(5 323)
	5533	за 2020г.	6 892	(5 323)	18 704	-	(17 927)	-	-	-	-	-	-	7 669	(5 323)
Итого	5514	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021г.	19 271	(15 412)	123 767	-	(126 897)	-	-	-	-	-	-	16 141	(12 338)
	5520	за 2020г.	21 336	(14 477)	164 246	-	(166 310)	-	-	-	-	-	-	19 271	(15 412)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12 338	-	15 412	-	14 477	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	6 539	-	9 809	-	9 150	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	476	-	280	-	4	-
прочая	5543	5 323	-	5 323	-	5 323	-
	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	погашение	выбыло			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021г.	34 592	187 003	4	(191 594)	-	X	-	30 008
	5580	за 2020г.	47 919	205 909	186	(219 420)	-	X	-	34 592
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	420	25 038	-	(24 950)	-	-	-	508
	5581	за 2020г.	806	23 741	-	(24 127)	-	-	-	420
авансы полученные	5562	за 2021г.	11 155	77 322	-	(76 787)	-	-	-	11 689
	5582	за 2020г.	11 584	75 629	-	(76 057)	-	-	-	11 155
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	18 373	57 979	-	(63 402)	-	-	-	12 950
	5583	за 2020г.	22 170	63 012	-	(66 809)	-	-	-	18 373
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2021г.	871	-	4	(470)	-	-	-	406
	5585	за 2020г.	5 185	2 000	186	(6 500)	-	-	-	871
прочая	5566	за 2021г.	2 100	25 862	-	(25 003)	-	-	-	2 960
	5586	за 2020г.	5 510	39 394	-	(42 804)	-	-	-	2 100
отложенный НДС	5567	за 2021г.	1 673	802	-	(982)	-	-	X	1 494
	5587	за 2020г.	2 664	2 133	-	(3 123)	-	X	-	1 673
Итого	5550	за 2021г.	34 592	187 003	4	(191 594)	-	X	-	30 008
	5570	за 2020г.	47 919	205 909	186	(219 420)	-	X	-	34 592

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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



Руководитель _____
 (подпись)

Копейна Людмила
 Алексеевна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021 г.	за 2020 г.
Материальные затраты	5610	644	724
Расходы на оплату труда	5620	22 223	35 865
Отчисления на социальные нужды	5630	5 147	7 914
Амортизация	5640	5 002	5 002
Прочие затраты	5650	35 676	46 825
Итого по элементам	5660	68 692	96 330
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	68 692	96 330

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



Руководитель
Колеева Людмила
Алексеевна
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 649	2 120	(3 648)	(294)	1 827
в том числе:						
Резерв на отпуска	5701	3 649	2 120	(3 648)	(294)	1 827



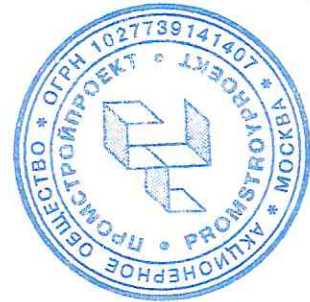
Руководитель _____
 (подпись)

Копеева Людмила
 Алексеевна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Банковские гарантии	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	3 854
в том числе:				
	5811	-	-	-



Руководитель _____
 (подпись)

Копеева Людмила
 Алексеевна
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2022 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Промстройпроект» за 2021 год

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества "Промстройпроект" за 2021 год.

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

Юридический адрес организации – 119827, г. Москва, Комсомольский проспект, 42,
фактический адрес организации – 119048, г. Москва, Комсомольский проспект, 42, стр.1.

Состав Совета директоров АО «Промстройпроект» на 31.12.2021г.:

1. Копеина Людмила Алексеевна
2. Новоселова Татьяна Петровна
3. Зарубина Ольга Викторовна
4. Сучков Василий Владимирович
5. Сиротюк Валерий Степанович

Генеральный директор Общества: Копеина Людмила Алексеевна.

1. Краткая характеристика размеров и структуры фирмы

Среднесписочная численность сотрудников в 2020 году составила 44 чел., в 2021 году составила 24 чел.

Производственная структура организации включает в себя один производственный отдел - Отдел Проектных Работ, в котором на 31.12.2021 трудилось 4 сотрудника, что составляет 16,7% 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:	4 613 тыс. руб.,
Выручка (нетто) от сдачи помещений в аренду составила	75 085 тыс. руб.

Объем реализации по сравнению с 2020 г. по проектным разработкам в стоимостном выражении уменьшился на 71,9%, по услугам сдачи помещений в аренду – уменьшился на 5,8%.

3. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Учетной политикой Общества на 2021 год, утвержденной приказом от 31.12.20 г. № 20.

Начисление амортизации основных средств в 2021 году производилось линейным способом в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Стоимость малоценных (до 40 000 руб.) активов, учтенных в составе МПЗ до 2021 г., осталась без изменений ввиду применения нового ФСБУ 5/2019 перспективным способом 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. С 2021 г. применяется ФСБУ 5/2019.

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) определяется на дату составления отчетности. По результатам проверки на обесценение Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений за счет финансовых результатов организации (в составе прочих расходов) по состоянию на 31 декабря отчетного года.

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.

В Разделе 4.1 настоящих Пояснений (Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы») отражена информация по каждому договору, не завершеному на отчетную дату.

Существенным изменением в Учетной политике на 2022 год будет переход на ФСБУ 6/2020.

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составляется в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ (включая Федеральный закон от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и применимые Положения по бухгалтерскому учету).

Существенного изменения содержания, структуры форм отчетности по сравнению с предыдущим годом не было.

4.1. Расшифровка отдельных строк Баланса

Финансовые вложения Общества на 31.12.2021г. (Приложение № 3 к данным Пояснениям)
- строка баланса 1170 «Финансовые вложения» - 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 ВТБ банкротом. Согласно выписки из ЕГРЮЛ ООО «Внешпромбанк» по состоянию на 31.12.2021 г. находится в стадии ликвидации.

- строка баланса 1240 «Финансовые вложения» - 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 2021г. заемные средства на долгосрочной основе не размещались.

Строка баланса 1180 «Отложенные налоговые активы» отражает разницу на 31.12.2021г: между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме 51 271 тыс. руб.:

- в начислении расходов согласно ПБУ-2/2008 по выполненным, но непринятым заказчиком работам;
- в начислении оценочных обязательств и резервов.

Строка баланса 1190 «Прочие внеоборотные активы» представляет собой РБП со сроком списания более 12 месяцев. Ниже приведена таблица распределения РБП по строкам баланса.

тыс.руб.

РБП	Сальдо на конец периода	Строка баланса
Программа Антивирус Kaspersky 2021-2022	29	1260
Редактирование раздела "проекты" на сайте в объеме 22,15 н/ч	14	1190
Редактирование раздела "проекты" на сайте в объеме 4 н/ч	3	1190
Редактирование раздела "проекты" на сайте в объеме 8 н/ч	5	1190
Сертификат соответствия 1	1	1190
Сертификат соответствия 2	1	1190
Сертификат соответствия 3	1	1190
Сертификат соответствия ГОСТ 54934-2012	2	1190
Сертификат соответствия ГОСТ Р ИСО 14001-2016	2	1190
Сертификат соответствия ГОСТ Р ИСО 9001-2015	2	1190
Сертификат соответствия РПО	10	1190
Сертификат соответствия СПО	15	1190
Сертификация системы "РосСтройКонсалт" 1	1	1190
Сертификация системы "РосСтройКонсалт" 2	1	1190
Сертификация системы "РосСтройКонсалт" 3	1	1190
Страх. лифтов-2021	1	1230
Страхование здания 2021	58	1230
Страховка а/м MERCEDES-BENZ E 200 КАСКО 2021	10	1230
Страховка а/м MERCEDES-BENZ E 200 ОСАГО 2021	1	1230

Строка баланса 1210 «Запасы» представляет собой запасы, наличие и движение которых отражено в Приложении 4.1 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1230 «Дебиторская задолженность» показана в оценке за минусом НДС и сформированного резерва сомнительных долгов. Наличие и движение дебиторской задолженности отражено в Приложении № 5.1 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1260 «Прочие оборотные активы» в сумме 9 285 тыс. руб. за 2021 год представляет собой «не предъявленную к оплате начисленную выручку» (счет 46) в сумме 9 257 тыс. руб. и РБП в сумме 29 тыс. руб.

Выручка и расходы по договорам строительного подряда 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 31.12.2021	%% готовности	Сумма признанной выручки по договору на 31.12.2021
ООО "Промстройпроект Н"	02/21		Рабочая документация инженерного обеспечения	Многофункциональный высотный жилой комплекс с подземной автостоянкой на территории ММДЦ "Москва Сити" по адресу: г.Москва, пр-д Красногвардейский 1-й	25.01.2021	6 400		5 947	0,90	5 760

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	7 804	0,999	1 998
ООО"Стройсоюз"	431601	3	КР, ПОС, ЭЭФ	Гараж-стоянка по адресу г.Дзержинский, мрн 5А	30.05.2018	1 500	600	11 541	0,999	1 499
Итого:						9 900	1 400	25 292	-	9 257

Работы по Договору №431601 на разработку проектной документации строительства многоэтажного жилого дома по адресу: МО, г. Дзержинский, мкр. 5а. по решению руководства приостановлены в I 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.

Строка баланса 1310 «Уставный капитал» в размере 98 тыс. руб. отражает сумму уставного капитала АО «Промстройпроект». На 31.12.2021г. количество акционеров составило 38 человек. Количество выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных акций составляет 195 569 штук.

Базовый убыток на акцию за 2021 год составил - 15 руб. (2 854 тыс. руб./ 195 569 акций); за 2020 год - 4 руб. (876 тыс. руб./ 195 569 акций).

Строка баланса 1350 «Добавочный капитал» в размере 276 345 тыс. руб. отражает сумму добавочного капитала АО «Промстройпроект», сформированного за счет эмиссионного дохода от дополнительного выпуска акций

тыс.руб.				
Дата	Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг	Количество акций	Уставный капитал	Добавочный капитал
07.02.1994	1-01-56214-Н	26 308	13	
30.09.2005	1-01-56214-Н-001D	14 512	7	15 164
26.11.2009	1-01-56214-Н-002D	31 561	16	63 106
01.11.2010	1-01-56214-Н-003D	63 616	32	127 200
06.12.2012	1-01-56214-Н-004D	28 450	14	56 886
27.03.2017	1-01-56214-Н-005D	31 122	16	13 989
		195 569	98	276 345

Строка баланса 1420 «Отложенные налоговые обязательства» отражает разницу на 31.12.2021г. между бухгалтерским и налоговым учетом в сумме 1 773 тыс. руб.:

- в начислении амортизации основных средств в сумме 220 тыс. руб.

- и начислении доходов согласно ПБУ 2/2008 по выполненным, но непринятым заказчиком работам в сумме 1 553 тыс. руб.

"Отложенные налоговые обязательства" (тыс.руб.)

Виды обязательств	Сальдо на начало периода	Погашено	Начислено	Сальдо на конец периода
Незавершенное производство	1 732	982	802	1 553
Основные средства	193		28	220
Итого	1 925	982	830	1 773

Строка баланса 1510 «Заемные средства» отражает задолженность по краткосрочным заемным обязательствам. Наличие и движение задолженности по краткосрочным заемным обязательствам отражено в Приложении № 5.3 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1520 «Кредиторская задолженность» показана в оценке за минусом НДС. Наличие и движение кредиторской задолженности отражено в Приложении № 5.3 к данным Пояснениям.

Строка баланса 1540 «Оценочные обязательства» отражает сумму начисленных оценочных обязательств на выплату отпусков сотрудникам (Приложении № 7 к данным Пояснениям).

4.2. Расшифровка отдельных строк Отчета о финансовых результатах

Строка 2340 «Прочие доходы»:

Прочие доходы	тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Доходы, связанные с реализацией основных средств		833
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества		63
Штрафы, пени и неустойки к получению	99	281
Оценочные обязательства по предстоящим отпускам	294	1070
Кредиторская задолженность	33	
Итого	426	2 247

Строка 2350 «Прочие расходы»:

Прочие расходы	тыс. руб.	
	2021г.	2020г.
Материальная помощь	120	150
Компенсация за задержку заработной платы	18	7
Прочие расходы (не принимаемые)	10 919	579
Резерв по сомнительным долгам	200	935
НДС по списанной кредиторской задолженности	5	
Госпошлина	2	
Услуги банка	76	114
Штрафы, пени	741	873
Итого	12 081	2 658

Налог на прибыль по графе 2410 за 2021г., составил **-2 201** тыс.руб.

Текущий налог на прибыль, отраженный в декларации по налогу на прибыль за 2021г., - **8** тыс.руб. Расхождения между суммой прибыли по данным бухгалтерской отчетности и декларацией объясняется применением ПБУ 18/02.

Таким образом, налог на прибыль за 2021 г. трансформируется в текущий налог на прибыль следующим образом:

Показатель	2021	2020
Налог на прибыль	-2 201	-98
Изменения отложенных налоговых активов	2 345	1 053
Изменения отложенных налоговых обязательств	-152	-963
Текущий налог на прибыль	-8	-9

Строка 2900 «Базовый убыток на акцию» за 2021 год составил - 15 руб. (2 854 тыс. руб./ 195 569 акций); за 2020 год - 4 руб. (876 тыс. руб./ 195 569 акций). Единица измерения Отчета в тыс. руб., в связи с округлением цифровых значений строк, в ОФР данные не отразились.

4.3 Отчет об изменениях капитала

В течение 2021 года Уставный капитал АО «Промстройпроект» не изменился.

4.4. Отчет о движении денежных средств

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

В Отчете о движении денежных средств НДС показан свернуто в составе строки 4129 «Прочие платежи»:

НДС полученный от заказчиков	16 375 тыс. руб.
НДС уплаченный поставщикам	-4 560 тыс. руб.
НДС оплаченный в бюджет	-15 968 тыс. руб.
Итого:	-4 152 тыс. руб.

Строка 4122 «Платежи в связи с оплатой труда» включает сумму оплату труда, НДФЛ и взносы с заработной платы, перечисленные в бюджет.

В 2020 и 2021 году денежные эквиваленты Общество не имело.

5. Операции со связанными сторонами

Основному управленческому персоналу (генеральный директор, главный инженер, главный бухгалтер) в течение года было выплачено вознаграждение в размере 5 401 тыс. руб., в том числе оплата труда – 4 828 тыс. руб., ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде – 573 тыс. руб. Сумма страховых взносов, уплаченных с суммы данного вознаграждения составила 1 037 тыс. руб.

Связанными сторонами являются: ООО «Внешпромбанк», ТСЖ «Карманицкий 3».

Финансовых операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Членам Совета директоров вознаграждение в течение 2021г. 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.Мышакина Людмила Львовна
- 21.Назарова Мария Ивановна
- 22.Никифорова Светлана Борисовна
- 23.Панина Наталья Ивановна
- 24.Перельштейн Елена Александровна
- 25.Петина Белла Львовна
- 26.Попова Нина Ермолаевна
- 27.Прусова Элина Олеговна
- 28.Сидоров Андрей Александрович
- 29.Смирнова Елена Анатольевна
- 30.Смушкевич Александр Леонидович
- 31.Стекольниковна Елена Борисовна
- 32.Талызина Марианна Генриевна
- 33.Тихомирова Ирина Анатольевна
- 34.Тищенко Александр Николаевич
- 35.Челяби Вероника Владимировна

36. Шатилова Дарья Борисовна
37. Шац Виктор Соломонович
38. Шпак Галина Александровна

Бенефициарным владельцем является гражданин Республики Румыния Миронов Андрей Борисович, ИНН 05678295.

6. События после отчетной даты

В связи с началом 24.02.2022 г. специальной военной операции и введения рядом стран экономических санкций в отношении банковской сектора и многих отраслей экономики Российской Федерации, Руководством АО «Промстройпроект» проведен анализ влияния сложившейся ситуации на непрерывность деятельности общества. В результате проведенного анализа, считаем необходимым отметить, что введенные санкции не затрагивают виды деятельности Общества, общество имеет на балансе достаточно активов для обеспечения бесперебойной деятельности. У общества нет операций, проводимых в иностранной валюте, а расчетный счет открыт в банке, не входящем в санкционный список. Все направления деятельности ведутся на территории Российской Федерации, что исключает возникновение сложностей, связанных с территориальными ограничениями. Среди ключевых покупателей и поставщиков нет иностранных организаций.

В связи с вышеизложенным, полагаем что события, начавшиеся в мире 24.02.2022, несомненно, оказывают большое влияние на экономику Российской Федерации и всех хозяйствующих субъектов, однако Общество на данный момент имеет уверенность в непрерывности своей деятельности.

7. Влияние распространения коронавирусной инфекции COVID-19 на деятельность общества

Руководство АО «Промстройпроект» проводит анализ деятельности компании в условиях распространения пандемии COVID-19. Влияние условий COVID-19 на способность компании продолжать непрерывно свою деятельность оценивается, как незначительное.

Руководством оценивались вероятность и масштаб потенциального влияния условий COVID-19 на бухгалтерскую отчетность компании по следующим факторам:

- отрасль осуществления деятельности компании не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции;
- волатильность на рынках капитала, товарных и валютных рынках на финансовое положение и результаты деятельности компании оказала незначительное влияние;
- обесценение нефинансовых активов не происходило;
- простои в использовании объектов основных средств не имели значительный характер;
- незначительное снижение выручки не связано с последствиями распространения коронавирусной инфекции (COVID-19);
- государственная помощь компании не оказывалась;
- риски, связанные с финансовыми инструментами, включая дебиторскую задолженность возросли незначительно.

В настоящий момент, рассмотрев все факторы в совокупности, оценивая текущее состояние рынков, активов и обязательств компании, руководство компании не выражает сомнений в способности компании осуществлять свою деятельность непрерывно в период, составляющий, как минимум, 12 месяцев после отчетной даты.

8. Информация о существенных фактах

Раскрытие информации в виде Сообщений о существенных фактах Обществом не производилось. Основание: Приказ ФСФР от 16.03.2005 г. № 05-5/пз-н «Об утверждении Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг».

9. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

10. Информация о совершенных обществом крупных сделках

Сделки, признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками, Обществом в 2021 году не совершались.

11. Условные факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату имеется не завершенное судебное разбирательство, в котором Общество выступает ответчиком: Дело № А83-16059/2021, истец ГУ – Отделение Пенсионного фонда Российской Федерации по Республике Крым.

Других условных фактов хозяйственной деятельности нет, гарантийные обязательства не выдавались, разногласий с налоговыми органами нет, обязательств в отношении охраны окружающей среды нет, продажа или прекращение какого-либо направления деятельности не планируется.

12. Заключение

АО «Промстройпроект» арендует земельный участок площадью 1148 кв. метров под производственное здание по договору долгосрочной аренды от 27.02.2001 № М-01-017871. Кадастровая стоимость арендованного земельного участка отражена в Приложении № 2.4 по строке 5283 «Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом» к данным Пояснениям.

Перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2021 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 2022 г.

28.02.2022г.

Генеральный директор



Л.А. Копейна