

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ООО «ЭНЕРГОСТАР»

За период с 01.01.20 г. по 31.12.20 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «ЭНЕРГОСТАР» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОСТАР» (далее Общество) зарегистрировано 08.12.2005 г. Межрайонной ИФНС России № 46 по г. Москве (7746) на основании решения учредителя №1 от 05.12.2005 года.

Полное фирменное наименование Общества:
на русском языке – Общество с ограниченной ответственностью «ЭНЕРГОСТАР»,
на английском языке – не предусмотрено.

Сокращенное фирменное наименование Общества:
на русском языке – ООО «ЭНЕРГОСТАР»,
на английском языке – не предусмотрено.

В соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» Общество внесено в единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным номером (ОГРН) 1057749442300
ИНН 7717547255
КПП 772801001

ООО «ЭНЕРГОСТАР» является самостоятельной организацией, действующей на принципах полной хозяйственной самостоятельности, имеет самостоятельный баланс.

На сегодняшний день Общество одно из лидирующих компаний на рынке управления и обслуживания как государственной, так и коммерческой недвижимости.

ООО «ЭнергоСтар» оказывает следующий перечень комплексных услуг по обслуживанию зданий и прилегающих территорий:

- Техническое обслуживание тепловых пунктов;
- Техническое обслуживание систем вентиляции и кондиционирования;
- Техническое обслуживания систем водоснабжения (ГВС ХВС) канализации, электроснабжения, пожаротушения, охранно-пожарной сигнализации, видеонаблюдения;
- Уборка зданий и прилегающих территорий;
- Санитарные работы (дезинфекция, дезинсекция, дератизация);
- Капитальный и мелкий ремонт зданий;
- Обслуживающий персонал.

Так же оказывает все необходимые услуги по интеграции инженерных систем:

- Проектирование;
- Поставка;
- Установка;
- Пусконаладочные работы.

С момента регистрации Обществу удалось приобрести репутацию надежного партнера, выполняющего работу качественно и точно в срок.

ООО «ЭнергоСтар» имеет полное соответствие предлагаемых решений стандартам РФ:

- ✓ сертификаты СМК 9001:2011, СЭМ 14001-2004;



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

- ✓ член СРО по проектированию и по строительству с правом допуска до 500 млн. руб.;
- ✓ член МТПП;
- ✓ лицензии ФСБ, МЧС.

В отчетном периоде Общество имело следующие банковские счета (расчетные):

Сведения об открытых счетах в кредитных организациях

№ п/п	Категория счета	Дата открытия счета	Банк	Номер счета
1.	Специальный	17.10.2018	БАНК ВТБ (ПАО)	40702810050000005824
2.	расчетный	28.12.2018	ПАО "МТС-БАНК"	40702810200000042601
3.	расчетный	13.10.2016	ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810200000220169
4.	расчетный	17.04.2017	ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810400004200169
5.	расчетный	06.03.2020	ФИЛИАЛ № 7701 БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810210250000925
6.	Специальный	15.10.2018	ПАО СБЕРБАНК	40702810238000013442
7.	расчетный	24.07.2019	БАНК "ВБРР" (АО)	40702810300000006928
8.	расчетный	13.10.2016	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810400000220169
9.	расчетный	17.04.2017	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810400004200169
10.	расчетный	06.03.2020	ФИЛИАЛ "ЦЕНТРАЛЬНЫЙ" БАНКА ВТБ (ПАО)	40702810410250000925
11.	депозитный	08.09.2016	ФИЛИАЛ ОАО "МДМ БАНК" В Г.МОСКВА	40702810700340031821
12.	расчетный	08.03.2018	ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	40702810795020031821
13.	расчетный	19.09.2017	ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	40702810881000040979
14.	расчетный	19.10.20	ФИЛИАЛ ЦЕНТРАЛЬНЫЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ"	40702810904150001567
15.	Расчеты по ГОЗ	11.12.2020	АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	40706810100000005681
16.	расчетный	25.04.2016	ПАО СБЕРБАНК	40706810138000010677
17.	расчетный	04.04.2019	БАНК ГПБ (АО)	40706810200000012808
18.	расчетный	17.12.2020	БАНК ГПБ (АО)	40706810400000020331

Основными видами деятельности, имеющие приоритетное значение для Общества в 2020 году, стали следующие виды деятельности в рамках договоров подряда заключенные в рамках исполнения Федеральных законов №44-ФЗ от 05.04.2013г. и №223-ФЗ от 18.07.2011г., которые



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

обеспечили 100% выручки Общества:

ОКВЭД	Виды деятельности	ВЫРУЧКА 2020г.	% соотношение
		1 284 104 684,84	100%
41.20	Строительство жилых и нежилых зданий	267 042 489,09	21%
71.12.13	Вентиляция и Кондиционирования ВиК	148 801 009,39	12%
81.29.10	Дезинсекция, дезинфекция и дератизация	23 873 566,99	2%
43.20	Инженерные Системы	260 051 422,47	20%
81.10	Клининговые услуги	370 212 522,75	29%
68.32.20	Комплексное Обслуживание	181 955 156,53	14%
-	ПРОЧИЕ	32 168 517,62	3%

Общество осуществляет свою финансово-хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации по адресу: 117342, г Москва, ул Бутлерова, 17Б, Э 2 пом XI К 60е оф 71

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2020 г. составила 79 человек
на 31.12.2019 г. составила 63 человека.

Органом управления Общества являются согласно Устава:

- единоличный исполнительный орган- генеральный директор

Единоличный исполнительный орган на 31.12.2020г. и 31.12.2019:

- Мовсесян Михаил Еремович - генеральный директор ООО «ЭНЕРГОСТАР»

Высшим органом управления Общества является Участник общества, доля которого составляет 100% - Мовсесян Михаил Еремович

Настоящая отчетность была подписана **29 марта 2021 года.**

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики, утвержденной приказом генерального директора ООО «ЭНЕРГОСТАР».

2.1 Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в посл. ред. от 29.03.2017), Приказа Минфина РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» (в посл. ред. от 06.04.2015), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не возникало.

Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

- ✓ активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- ✓ организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- ✓ принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- ✓ факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке. Детальная информация о непрерывности деятельности раскрыта в пункте 8 пояснений.

Изменений в учетной политике Общества в отчетном году, способных оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, не было.

Изменения учетной политики на год, следующий за отчетным будут связаны с введением в действие ФСБУ 5/2019 «Запасы». Общество будет отражать в бухгалтерском учете и отчетности последствия изменений в учетной политике, связанные с переходом на ФСБУ 5/2019, перспективно. Запасы, предназначенные для управленческих нужд Общество будет учитывать в общем порядке в соответствии с правилами ФСБУ 5/2019.

При выборе новых партнеров (контрагентов) в рамках исполнения НК РФ ч.2 ст. 54 п.1 «. Пределы осуществления прав по исчислению налоговой базы и (или) суммы налога, сбора, страховых взносов», п. 1 ст. 93.1 «Истребование документов по контрагентам в связи с проводимой проверкой контрагента», п. 6 ст. 108 НК РФ «Общие условия привлечения к ответственности за совершение налогового правонарушения», а также Федерального закона от 06.11.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» нами, ООО «ЭНЕРГОСТАР» всегда соблюдается принцип должной осмотрительности, согласно разработанному регламенту.

2.2 Оценка активов и обязательств

Все стоимостные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности приведены в тысячах рублей.

Оценка активов и обязательств произведена по фактическим затратам.

Активы и расходы, которые оплачены Обществом в предварительном порядке, либо в счет оплаты которых Общество перечислило аванс, признаются в бухгалтерском учете в части, приходящейся на аванс, предварительную оплату. Обязательства и доходы Общества при условии получения аванса, предварительной оплаты признаются в бухгалтерском учете в части, приходящейся на аванс, предварительную оплату.

2.3 Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по недостачам и потерям от порчи ценностей;
- резерв под снижение стоимости внеоборотных активов;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей;



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

- сроки полезного использования внеоборотных активов;
- оценочные обязательства по реструктуризации;
- оценочные обязательства по гарантийному ремонту и отзывным кампаниям;
- оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам;
- оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам;
- оценочные обязательства по судебным разбирательствам и претензиям;
- другие аналогичные виды оценочных обязательств.

2.4 Основные средства

В составе показателя бухгалтерского баланса «Основные средства» отражены объекты основных средств и незавершенного строительства.

К объектам основных средств относятся здания, сооружения, оборудование и машины и другие объекты.

Объекты основных средств, приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение).

В отчетности основные средства показаны на 31.12.2020 по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Ни на 31.12.2020 г., ни на 01.01.2020 г. основные средства переоценке не подвергались.

Объектов недвижимости, находящихся в процессе государственной регистрации, но уже принятых в эксплуатацию и фактически используемых – нет.

Начисление амортизации основных средств в 2020 году производилась линейным способом.

Объекты, относящиеся к отдельным группам основных средств (вычислительная техника, оргтехника и мебель), не требующие монтажа и пригодные к эксплуатации в момент приобретения, признаются в составе основных средств в момент поступления на склад.

Выбытие (продажа, безвозмездная передача, передача в уставный капитал, списание, частичная ликвидация и др.) объектов основных средств отражается в отчетности по дате утверждения первичного документа, подтверждающего их выбытие, независимо от факта государственной регистрации перехода права собственности.

В составе незавершенного строительства учтены оборудование к установке и затраты, связанные с приобретением, сооружением, изготовлением и вводом в эксплуатацию объектов основных средств. Объекты незавершенного строительства учитываются по фактическим затратам, включая затраты на пусконаладочные работы (пусковые расходы), потери от брака и проценты по кредитам, начисленные до ввода объектов основных средств в эксплуатацию.

Амортизационная группа	На начало периода			За период				На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость	Увеличение стоимости	Начисление амортизации (износа)	Уменьшение стоимости	Списание амортизации (износа)	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Основное средство										
Вторая группа (свыше 2 лет до 3 лет включительно)	737 221,26	737 221,26		147 916,18	27 192,07			885 137,44	764 413,33	120 724,11
Третья группа (свыше 3 лет до 5 лет включительно)	8 845 675,61	3 402 343,08	5 443 332,53	202 433,33	2 194 996,43			9 048 108,94	5 597 339,51	3 450 769,43
Четвертая группа (свыше 5 лет до 7 лет включительно)	14 805 770,54	9 658 640,99	5 147 129,55		4 472 641,04			14 805 770,54	14 131 282,03	674 488,51
Пятая группа (свыше 7 лет до 10 лет включительно)	7 491 902,74	1 742 706,98	5 749 195,76		1 369 903,44			7 491 902,74	3 112 610,42	4 379 292,32
Итого	31 880 570,15	15 540 912,31	16 339 657,84	350 349,51	8 064 732,98			32 230 919,66	23 605 645,29	8 625 274,37



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

2.5 Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

В составе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений Общества учитываются вложения в ценные бумаги других организаций, в том числе долговые ценные бумаги, по которым дата и стоимость погашения определена (облигации, векселя), вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций, выданные займы и депозитные вклады (за исключением денежных эквивалентов). Финансовые вложения оцениваются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, приобретенные за плату, оцениваются по стоимости приобретения.

Учетными единицами финансовых вложений в уставные (складочные) капиталы других организаций являются акции одного вида, доли, вклады, по займам, предоставленным другим организациям – договоры займа, по остальным финансовым вложениям – ценные бумаги.

Устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ниже величины экономических выгод, которые организация рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях ее деятельности, признается обесценением финансовых вложений. На основе доступной Обществу информации определяется расчетная (справедливая) стоимость таких активов, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных активов над их расчетной (справедливой) стоимостью создается резерв под обесценение финансовых вложений, общая сумма которого относится на прочие расходы.

2.6 Прочие внеоборотные активы

В составе показателя бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» отражены:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности;
- авансы (предварительная оплата), выданные Обществом на приобретение внеоборотных активов;
- прочие активы.

В составе платежей за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности учитываются:

- права на использование объектов интеллектуальной собственности по лицензионным договорам на производство, сборку и продажу автомобилей и силовых агрегатов;
- расходы, связанные с получением права пользования программным продуктом со сроком действия более 12 месяцев.

Право на производство, сборку, продажу лицензионных автомобилей и силовых агрегатов списывается линейным способом, срок списания – от 7 до 12 лет.

Права на использование программных продуктов списываются линейным способом, срок списания от 1 до 5 лет.

Прочие внеоборотные активы оцениваются следующим образом:

- платежи за предоставленное право пользования объектами интеллектуальной собственности – в сумме платежей, определенных договором;
- авансы (предварительная оплата), выданные Обществом на приобретение внеоборотных активов, – в сумме фактически перечисленных денежных средств.

2.7 Запасы

В составе показателя бухгалтерского баланса на 31.12.20 г. «Запасы» отражена сумма 299 573 тыс. руб. состоящая:

- сырье и материалы- 186 673 тыс. руб.
- затраты в незавершенном производстве- 112 680 тыс. руб.
- готовая продукция – 220 тыс. руб.

2.7.1 Сырье и материалы

В составе сырья и материалов отражены материалы, покупные комплектующие изделия, топливо, тара, запасные части, а также предметы труда, служащие менее 12 месяцев, независимо от их стоимости. Спецдежда, канцелярские товары относятся к материалам независимо от срока



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

службы.

Запасы сырья и материалов, приобретенные за плату, учитываются по фактическим затратам на приобретение с применением учетных цен. Учетные цены формируются по каждому номенклатурному номеру запаса.

Списание отклонений в стоимости материальных ценностей, отраженных в течение отчетного месяца (кроме сумм по товарно-материальным ценностям (ТМЦ) в пути), производится на себестоимость основного и вспомогательного производства и на себестоимость перепродаж.

Оценка сырья и материалов при отпуске в производство и ином выбытии производится по методу средней себестоимости.

Предметы труда, служащие менее одного года, независимо от их стоимости списываются на затраты на производство полностью по мере их отпуска в производство.

Списание стоимости спецодежды на затраты производится единовременно при передаче ее в эксплуатацию.

Запасы материалов, рыночная стоимость которых на конец года оказалась ниже фактических затрат на приобретение, отражены по рыночной стоимости. На сумму снижения стоимости материалов создается резерв, сумма которого относится на прочие расходы.

2.7.2 Незавершенное производство

В составе незавершенного производства отражены прямые расходы, непосредственно связанные с выполнением работ, оказанием услуг.

Незавершенное производство оценивается в объеме себестоимости по прямым и накладным затратам пропорционально дебиторской задолженности.

Общепроизводственные расходы распределяются по видам работ и услуг пропорционально фактическим суммам прямых затрат на оплату труда по соответствующим видам работ и услуг или видам проектов. При возможности отнесения общепроизводственных расходов к конкретному виду услуг списание производится методом прямого счета.

2.8 Дебиторская задолженность

В составе показателя бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» отражена задолженность покупателей и заказчиков и прочая дебиторская задолженность. Дебиторская задолженность, связанная с приобретением внеоборотных активов (предварительная оплата, авансы выданные и т.п.), отражается по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

Задолженность Заказчиков определена исходя из цен и подписанных актов выполненных работ, установленных договорами между Обществом и Заказчиками.

В целях достоверного отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности финансового состояния Общества создается резерв по сомнительным долгам. Расходы на создание резерва по сомнительным долгам относятся на увеличение прочих расходов. В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой и/или в связи с истечением срока исковой давности.

По состоянию на 31.12.2020 Общество имеет текущую дебиторскую задолженность в сумме 262 501 тыс. руб. в том числе:

- поставщики и подрядчики – 63 641 тыс. руб.
- покупатели и заказчики – 193 718 тыс. руб.
- прочие дебиторы и кредиторы – 5 142 тыс. руб.



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

2.9 Денежные средства и денежные эквиваленты

В составе денежных средств отражены денежные средства, находящиеся на счетах в кредитных организациях. Общество не осуществляет кассовых операций.

Денежными эквивалентами являются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения Общества (депозиты), свободно обратимые в заранее известную сумму денежных средств и подверженные незначительному риску изменения их стоимости, со сроком погашения не более трех месяцев.

В составе показателя бухгалтерского баланса на 31.12.20 г. «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражена сумма 36 939 тыс. руб. подтвержденная сверкой с банками РФ.

2.10 Уставный капитал

Уставный капитал в 2020 году не пересматривался и отражен в сумме номинальной стоимости – 1 000 000,00 (Один миллион) рублей.

Величина уставного капитала соответствует сумме, определенной в уставе Общества.

2.11 Резервный капитал

Согласно действующему законодательству Гражданскому, Налоговому Кодексам и Федеральному закону от 08.02.1998 N 14-ФЗ (ред. от 04.11.2019, с изм. от 07.04.2020); «Об обществах с ограниченной ответственностью»,

собственник компании имеет право создать резервный фонд, обозначая событие, на которое он может быть использован.

А также, ст. 34 Конституции РФ наделяет правом каждого вести финансово-хозяйственную деятельность. Данное правомочие было осуществлено через создание юридического лица, с целью извлечения прибыли, где прибыль является базой для выплаты дивидендов.

В соответствии со ст. 30 «Закона об ООО» предусматривается, что Общество может создавать резервный фонд и иные фонды в порядке и в размерах, которые определены уставом общества. Поскольку ст. 30 «Закона об ООО» не установлен целевой характер резервного капитала, ООО руководствуется п. 69 «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ». Исходя из этого Общество резервный капитал использует:

- ✓ для покрытия убытков;
- ✓ для погашения облигаций и дивидендов;
- ✓ для выкупа долей.

В целях увеличения чистых активов единоличный собственник Общества Мовсисян Михаил Еремович по решению внес собственное имущество, имущественные права и неимущественные права в Общество путем формирования резервного фондов (пп. 3.4 п. 1 ст. 251 НК РФ).

В 2020 году были произведены выплата дивидендов в пользу единоличного собственника Общества Мовсисян Михаил Еремовича, согласно решения единоличного собственника Общества в размере 281 036 тыс. руб. Уплачен НДФЛ 13% в размере – 36 535 тыс. руб.

2.12 Чистые активы

Чистые активы Общества на 01.01.21 года составили 287 061 тыс. рублей.

Размер чистых активов больше размера Уставного капитала Общества.

2.13 Заемные средства

В составе заемных средств отражены долгосрочные и краткосрочные кредиты, полученные от единоличного собственника Общества Мовсисян Михаил Еремовича.

По состоянию на 31.12.2020 у Общества есть долгосрочные займы в размере 138 056 тыс. руб.

В отчетности Общества обязательства по полученным кредитам (займам) отражаются в сумме фактически поступивших денежных средств и процентов, начисленных за пользование заемными



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

средствами в соответствии с условиями договора.

Проценты, начисленные за пользование заемными средствами, ежемесячно относятся на прочие расходы и отражаются в статье «Проценты к уплате» отчета о финансовых результатах.

2.14 Оценочные обязательства

В составе долгосрочных и краткосрочных оценочных обязательств отражены в сумме 699 тыс.руб.:
- оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам.

2.15 Выручка и себестоимость продаж

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Выручка» и «Себестоимость продаж» отражена выручка и себестоимость связанная с выполнением работ и оказанием услуг по мере их выполнения или оказания.

Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за вычетом налога на добавленную стоимость.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и/или величине дебиторской задолженности. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

2.16 Управленческие расходы

В составе показателя отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы» отражены общехозяйственные расходы, которые включают расходы на оплату труда, услуги сторонних организаций, материальные затраты, транспортные расходы, расходы по повышению квалификации кадров, амортизационные отчисления и прочие расходы.

Общехозяйственные расходы ежемесячно в полном объеме относятся на расходы текущего периода.

2.17 Прочие доходы и расходы

В составе показателей отчета о финансовых результатах «Прочие доходы» и «Прочие расходы» отражены доходы и расходы, которые не относятся к обычным видам деятельности.

2.18 Отражение денежных потоков в отчете о движении денежных средств

В соответствии с требованиями законодательства Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- ✓ косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации и возмещений из нее;
- ✓ осуществление краткосрочных (до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

3. Основные показатели и факторы, повлиявшие на хозяйственную деятельность

3.1. Анализ финансового положения

Приведенный ниже анализ финансового состояния ООО «Энергостар» выполнен за период с 01.01.2020 г. по 31.12.2020 г. Качественная оценка значений финансовых показателей ООО «Энергостар» проведена с учетом отраслевых особенностей деятельности организации (отрасль – "Деятельность по обслуживанию зданий и территорий", класс по ОКВЭД 2 – 81).

3.1.1. Структура имущества и источники его формирования

Показатель	Значение показателя	Изменение за анализируемый период
------------	---------------------	-----------------------------------



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



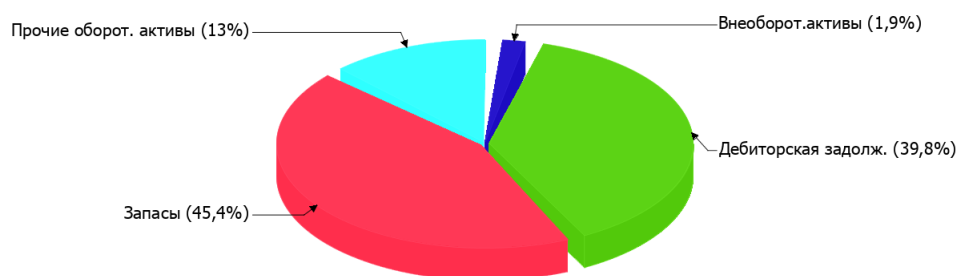
УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7
Актив						
1. Внеоборотные активы	21 252	12 233	3,2	1,9	-9 019	-42,4
в том числе:						
основные средства	20 495	11 923	3,1	1,8	-8 572	-41,8
нематериальные активы	—	—	—	—	—	—
2. Оборотные, всего	645 897	647 528	96,8	98,1	+1 631	+0,3
в том числе:						
запасы	286 972	299 573	43	45,4	+12 601	+4,4
дебиторская задолженность	250 653	262 501	37,6	39,8	+11 848	+4,7
денежные средства и краткосрочные финансовые вложения	97 816	70 336	14,7	10,7	-27 480	-28,1
Пассив						
1. Собственный капитал	355 939	287 061	53,4	43,5	-68 878	-19,4
2. Долгосрочные обязательства, всего	92 202	147 967	13,8	22,4	+55 765	+60,5
в том числе:						
заемные средства	83 318	138 056	12,5	20,9	+54 738	+65,7
3. Краткосрочные обязательства*, всего	219 008	224 733	32,8	34,1	+5 725	+2,6
в том числе:						
заемные средства	—	—	—	—	—	—
Валюта баланса	667 149	659 761	100	100	-7 388	-1,1

Соотношение основных качественных групп активов организации на 31.12.2020 характеризуется значительной долей (98,1%) текущих активов и незначительным процентом внеоборотных средств. Активы организации за весь рассматриваемый период практически не изменились. Отмечая Величина активов организации практически не изменилась, но необходимо учесть, что собственный капитал уменьшился еще в большей степени – на 19,4%. Опережающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов является негативным показателем.

На диаграмме ниже представлена структура активов организации в разрезе основных групп:

Структура активов организации на 31 декабря 2020 г.



Снижение величины активов организации связано, в первую очередь, со снижением следующих позиций актива бухгалтерского баланса (в скобках указана доля изменения статьи в общей сумме всех отрицательно изменившихся статей):

- денежные средства и денежные эквиваленты – 49 982 тыс. руб. (82,6%)
- основные средства – 8 572 тыс. руб. (14,2%)

Одновременно, в пассиве баланса снижение произошло по строке "резервный капитал" (-109 312 тыс. руб., или 100% вклада в снижение пассивов организации за последний год).

Среди положительно изменившихся статей баланса можно выделить "краткосрочные финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)" в активе и "долгосрочные заемные средства" в пассиве (+22 502 тыс. руб. и +54 738 тыс. руб. соответственно).



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



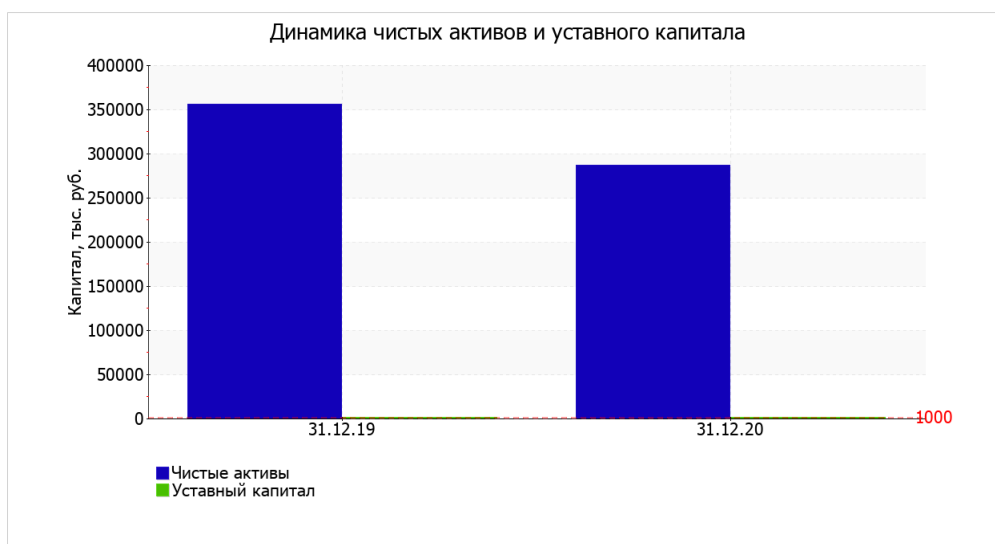
УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

За год собственный капитал организации ощутимо снизился, уменьшившись до 287 061,0 тыс. руб. (- 68 878,0 тыс. руб.).

3.2. Оценка стоимости чистых активов организации

Показатель	Значение показателя				Изменение	
	в тыс. руб.		в % к валюте баланса		тыс. руб. (гр.3-гр.2)	± % ((гр.3-гр.2) : гр.2)
	31.12.2019	31.12.2020	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)		
1	2	3	4	5	6	7
1. Чистые активы	355 939	287 061	53,4	43,5	-68 878	-19,4
2. Уставный капитал	1 000	1 000	0,1	0,2	–	–
3. Превышение чистых активов над уставным капиталом (стр.1-стр.2)	354 939	286 061	53,2	43,4	-68 878	-19,4

Чистые активы организации по состоянию на 31.12.2020 намного (в 287,1 раза) превышают уставный капитал. Такое соотношение положительно характеризует финансовое положение, полностью удовлетворяя требованиям нормативных актов к величине чистых активов организации. При этом, определив текущее состояние показателя, следует отметить снижение чистых активов на 19,4% за весь рассматриваемый период. Несмотря на нормальную относительно уставного капитала величину чистых активов, их дальнейшее снижение может привести к ухудшению данного соотношения. На следующем графике наглядно представлена динамика чистых активов и уставного капитала организации.



3.3. Анализ финансовой устойчивости организации

3.3.1. Основные показатели финансовой устойчивости организации

Показатель	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3-гр.2)	Описание показателя и его нормативное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент автономии	0,53	0,44	-0,09	Отношение собственного капитала к общей сумме капитала. Нормальное значение: 0,45 и более (оптимальное 0,55-0,7).
2. Коэффициент финансового левериджа	0,87	1,3	+0,43	Отношение заемного капитала к собственному. Нормальное значение: не более 1,22 (оптимальное 0,43-0,82).
3. Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,52	0,42	-0,1	Отношение собственных оборотных средств к оборотным активам. Нормальное значение: не менее 0,1.
4. Индекс постоянного актива	0,06	0,04	-0,02	Отношение стоимости внеоборотных активов к



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



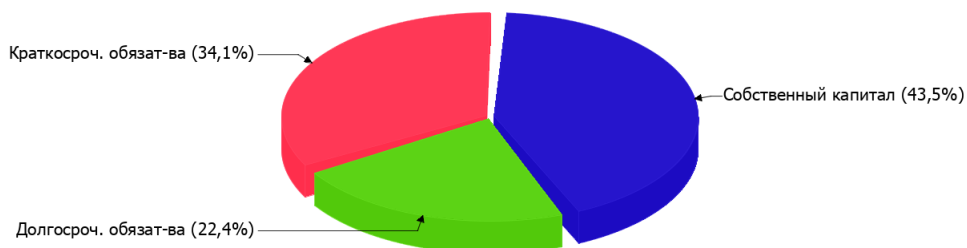
УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

				величине собственного капитала организации.
5. Коэффициент покрытия инвестиций	0,67	0,66	-0,01	Отношение собственного капитала и долгосрочных обязательств к общей сумме капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 0,7 и более.
6. Коэффициент маневренности собственного капитала	0,94	0,96	+0,02	Отношение собственных оборотных средств к источникам собственных средств. Нормальное значение для данной отрасли: 0,2 и более.
7. Коэффициент мобильности имущества	0,97	0,98	+0,01	Отношение оборотных средств к стоимости всего имущества. Характеризует отраслевую специфику организации.
8. Коэффициент мобильности оборотных средств	0,15	0,11	-0,04	Отношение наиболее мобильной части оборотных средств (денежных средств и финансовых вложений) к общей стоимости оборотных активов.
9. Коэффициент обеспеченности запасов	1,17	0,92	-0,25	Отношение собственных оборотных средств к стоимости запасов. Нормальное значение: 0,5 и более.
10. Коэффициент краткосрочной задолженности	0,7	0,6	-0,1	Отношение краткосрочной задолженности к общей сумме задолженности.

Коэффициент автономии организации по состоянию на 31.12.2020 составил 0,44. Полученное значение показывает, что ввиду недостатка собственного капитала (44% от общего капитала) общество в значительной степени зависит от кредиторов. За 2020 г. имело место явное падение коэффициента автономии, составившее 0,09.

Наглядно структура капитала организации представлена ниже на диаграмме:

Структура капитала организации на 31 декабря 2020 г.



В течение анализируемого периода (2020 год) имело место заметное уменьшение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами до 0,42 (на 0,1). На последний день анализируемого периода коэффициент демонстрирует исключительно хорошее значение.

За 2020 г. коэффициент покрытия инвестиций практически не изменился, снизившись всего на 0,01, до 0,66. Значение коэффициента на 31 декабря 2020 г. ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств в общей сумме капитала организации составляет только 66%).

С 1,17 до 0,92 снизился коэффициент обеспеченности материальных запасов за рассматриваемый период. На последний день анализируемого периода значение коэффициента обеспеченности материальных запасов можно характеризовать как полностью укладывающееся в норму.

По коэффициенту краткосрочной задолженности видно, что на последний день анализируемого периода (31.12.2020) доля долгосрочной задолженности в общих долгах ООО "Энергостар" составляет 39,7%. При этом за 2020 год доля долгосрочной задолженности выросла на 10,1%.

3.3.2. Анализ финансовой устойчивости по величине излишка (недостатка) собственных оборотных средств

Показатель собственных оборотных средств (СОС)	Значение показателя		Излишек (недостаток)*	
	на начало анализируемого периода (31.12.2019)	на конец анализируемого периода (31.12.2020)	на 31.12.2019	на 31.12.2020
1	2	3	4	5
СОС ₁ (рассчитан без учета долгосрочных и краткосрочных пассивов)	334 687	274 828	+47 715	-24 745
СОС ₂ (рассчитан с учетом долгосрочных пассивов; фактически равен чистому оборотному капиталу, Net Working Capital)	426 889	422 795	+139 917	+123 222
СОС ₃ (рассчитанные с учетом как долгосрочных пассивов, так и краткосрочной задолженности по кредитам и займам)	426 889	422 795	+139 917	+123 222



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Поскольку на 31 декабря 2020 г. наблюдается недостаток только собственных оборотных средств, рассчитанных по 1-му варианту (СОС₁), финансовое положение организации по данному признаку можно характеризовать как нормальное. Несмотря на хорошую финансовую устойчивость, следует отметить, что все три показателя покрытия собственными оборотными средствами запасов за анализируемый период (31.12.2019–31.12.2020) ухудшили свои значения.

3.4. Анализ ликвидности

3.4.1. Расчет коэффициентов ликвидности

Показатель ликвидности	Значение показателя		Изменение показателя (гр.3 - гр.2)	Расчет, рекомендованное значение
	31.12.2019	31.12.2020		
1	2	3	4	5
1. Коэффициент текущей (общей) ликвидности	2,95	2,88	-0,07	Отношение текущих активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: 2 и более.
2. Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	1,59	1,48	-0,11	Отношение ликвидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 1.
3. Коэффициент абсолютной ликвидности	0,45	0,31	-0,14	Отношение высоколиквидных активов к краткосрочным обязательствам. Нормальное значение: не менее 0,2.

На 31 декабря 2020 г. при норме 2 коэффициент текущей (общей) ликвидности имеет значение 2,88. Несмотря на это следует отметить, что за весь анализируемый период коэффициент снизился на -0,07.

Коэффициент быстрой ликвидности тоже имеет значение, укладывающееся в норму (1,48). Это означает, что у ООО "Энергостар" достаточно активов, которые можно в сжатые сроки перевести в денежные средства и погасить краткосрочную кредиторскую задолженность.

Третий из коэффициентов, характеризующий способность организации погасить всю или часть краткосрочной задолженности за счет денежных средств и краткосрочных финансовых вложений, имеет значение, соответствующее допустимому (0,31). Несмотря на это следует отметить, что за анализируемый период (2020 г.) коэффициент абсолютной ликвидности снизился на -0,14.

3.4.2. Анализ соотношения активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения

Активы по степени ликвидности	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Норм. соотношение	Пассивы по сроку погашения	На конец отчетного периода, тыс. руб.	Прирост за анализ. период, %	Излишек/недостаток платежей, средств тыс. руб., (гр.2 - гр.6)
1	2	3	4	5	6	7	8
A1. Высоколиквидные активы (ден. ср-ва + краткосрочные фин. вложения)	70 336	-28,1	≥	П1. Наиболее срочные обязательства (привлеченные средства) (текущ. кред. задолж.)	224 034	+2,3	-153 698
A2. Быстрореализуемые активы (краткосрочная деб. задолженность)	262 501	+4,7	≥	П2. Среднесрочные обязательства (краткосроч. обязательства кроме текущ. кредит. задолж.)	699	—	+261 802
A3. Медленно реализуемые активы (прочие оборот. активы)	314 691	+5,8	≥	П3. Долгосрочные обязательства	147 967	+60,5	+166 724
A4. Труднореализуемые активы (внеоборотные активы)	12 233	-42,4	≤	П4. Постоянные пассивы (собственный капитал)	287 061	-19,4	-274 828

Из четырех соотношений, характеризующих соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения, выполняются все, кроме одного. Организация неспособна погасить наиболее срочные обязательства за счет высоколиквидных активов (денежных средств и краткосрочных финансовых вложений), которые составляют лишь 31% от достаточной величины. В соответствии с принципами оптимальной структуры активов по степени ликвидности, краткосрочной дебиторской задолженности должно быть достаточно для покрытия среднесрочных обязательств (краткосрочной задолженности за минусом текущей кредиторской задолженности). В данном случае краткосрочная дебиторская задолженность полностью покрывает среднесрочные обязательства ООО "Энергостар".

4. Анализ эффективности деятельности организации



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

4.1. Обзор результатов деятельности организации

Основные финансовые результаты деятельности ООО «Энергостар» за анализируемый период приведены ниже в таблице.

Из "Отчета о финансовых результатах" следует, что за 2020 год организация получила прибыль от продаж в размере 62 265 тыс. руб., что равняется 5,8% от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж выросла на 22 679 тыс. руб., или на 57,3%.

По сравнению с прошлым периодом в текущем выросла как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 262 967 и 240 288 тыс. руб. соответственно). Причем в процентном отношении изменение выручки (+32,5%) опережает изменение расходов (+31,3%)

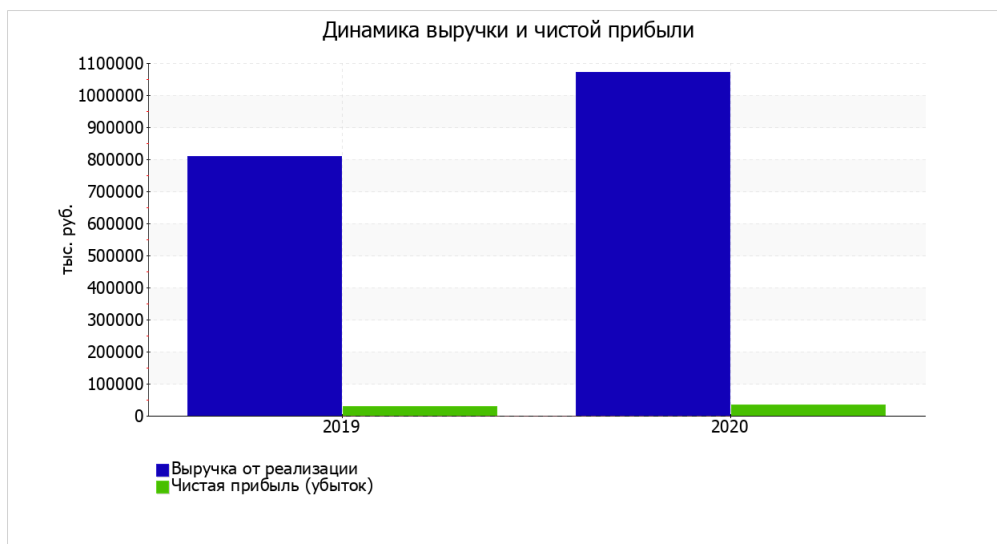
Обратив внимание на строку 2220 формы №2 можно отметить, что организация как и в прошлом году учитывала общехозяйственные (управленческие) расходы в качестве условно-постоянных, относя их по итогам отчетного периода на счет реализации.

Убыток от прочих операций за год составил 18 876 тыс. руб., что на 14 675 тыс. руб. (в 4,5 раза) больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года.

Показатель	Значение показателя, тыс. руб.		Изменение показателя		Средне-годовая величина, тыс. руб.
	2019	2020	тыс. руб. (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)	
1	2	3	4	5	6
1. Выручка	808 227	1 071 194	+262 967	+32,5	939 711
2. Расходы по обычным видам деятельности	768 641	1 008 929	+240 288	+31,3	888 785
3. Прибыль (убыток) от продаж (1-2)	39 586	62 265	+22 679	+57,3	50 926
4. Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате	-4 201	-18 876	-14 675	↓	-11 539
5. EBIT (прибыль до уплаты процентов и налогов) (3+4)	35 385	43 389	+8 004	+22,6	39 387
5а. EBITDA (прибыль до процентов, налогов и амортизации)	51 420	67 511	+16 091	+31,3	59 466
6. Проценты к уплате	—	—	—	—	—
7. Налог на прибыль, изменение налоговых активов и прочее	-7 198	-8 454	-1 256	↓	-7 826
8. Чистая прибыль (убыток) (5-6+7)	28 187	34 935	+6 748	+23,9	31 561
Справочно: Совокупный финансовый результат периода	28 187	34 935	+6 748	+23,9	31 561
Изменение за период нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) по данным бухгалтерского баланса (измен. стр. 1370)	x	40 434	x	x	x

Сопоставление чистой прибыли по данным "Отчета о финансовых результатах" и формы №1 показало, что в 2020 г. имело место отражение прибыли (5 499 тыс. руб.), не связанной с результатом от продаж и прочих операций. Наиболее вероятным является списание на счет нераспределенной прибыли (непокрытого убытка) других видов капитала (резервного, добавочного).

Изменение выручки наглядно представлено ниже на графике.



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



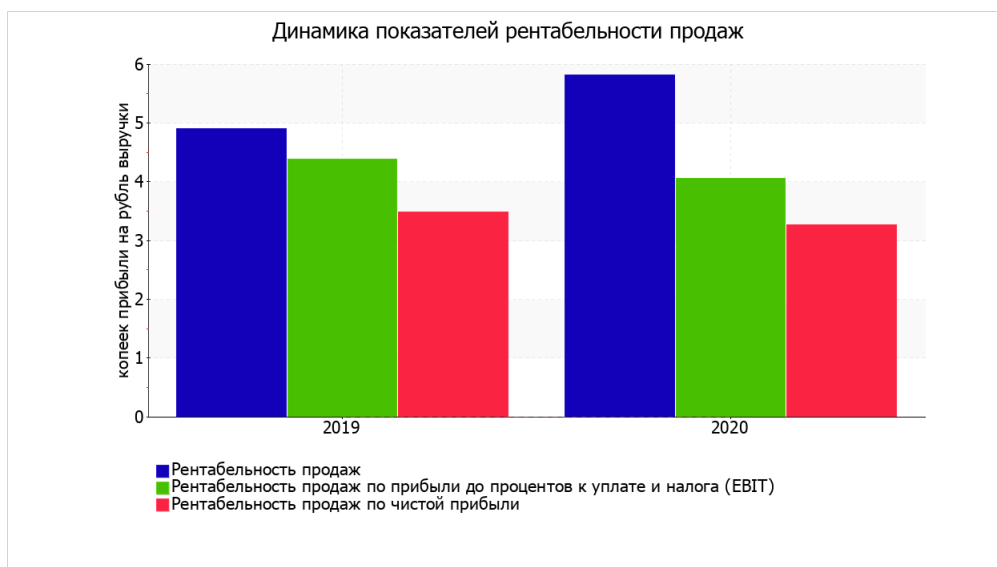
УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

4.2. Анализ рентабельности

Показатели рентабельности	Значения показателя (в %, или в копейках с рубля)		Изменение показателя	
	2019	2020	кол., (гр.3 - гр.2)	± % ((3-2) : 2)
1	2	3	4	5
1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 6% и более.	4,9	5,8	+0,9	+18,7
2. Рентабельность продаж по ЕВІТ (величина прибыли от продаж до уплаты процентов и налогов в каждом рубле выручки).	4,4	4,1	-0,3	-7,5
3. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки). Нормальное значение для данной отрасли: 4% и более.	3,5	3,3	-0,2	-6,5
Справочно: Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг)	5,2	6,2	+1	+19,8
Коэффициент покрытия процентов к уплате (ICR), коэфф. Нормальное значение: 1,5 и более.	—	—	—	—

Все три показателя рентабельности за рассматриваемый период, приведенные в таблице, имеют положительные значения, поскольку организацией получена как прибыль от продаж, так и в целом прибыль от финансово-хозяйственной деятельности за данный период.

В течение анализируемого периода (31.12–31.12.2020) организация по обычным видам деятельности получила прибыль в размере 5,8 копеек с каждого рубля выручки от реализации. При этом имеет место положительная динамика рентабельности обычных видов деятельности по сравнению с данным показателем за аналогичный период года, предшествующего отчетному, (+0,9 коп.). Рентабельность, рассчитанная как отношение прибыли до налогообложения и процентных расходов (ЕВІТ) к выручке организации, за 2020 год составила 4,1%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 4,1 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.



В следующей таблице представлена рентабельность использования вложенного в предпринимательскую деятельность капитала.

Показатель рентабельности	Значение показателя, %	Расчет показателя
	2020	
1	2	3
Рентабельность собственного капитала (ROE)	10,8	Отношение чистой прибыли к средней величине собственного капитала. Нормальное значение для данной отрасли: 18% и более.
Рентабельность активов (ROA)	5,3	Отношение чистой прибыли к средней стоимости активов. Нормальное значение: 12% и более.
Прибыль на задействованный	9,8	Отношение прибыли до уплаты процентов и налогов (ЕВІТ) к собственному



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

капитал (ROCE)		капиталу и долгосрочным обязательствам.
Рентабельность производственных фондов	20,1	Отношение прибыли от продаж к средней стоимости основных средств и материально-производственных запасов.
<i>Справочно:</i> Фондоотдача, коэфф.	65,9	Отношение выручки к средней стоимости основных средств.

За последний год каждый рубль собственного капитала организации принес 0,108 руб. чистой прибыли.

В течение анализируемого периода (2020 г.) рентабельность активов имеет значение, не соответствующее нормативному (5,3%).

4.3. Расчет показателей деловой активности (оборачиваемости)

В следующей таблице рассчитаны показатели оборачиваемости ряда активов, характеризующие скорость возврата авансированных на осуществление предпринимательской деятельности средств, а также показатель оборачиваемости кредиторской задолженности при расчетах с поставщиками и подрядчиками.

Показатель оборачиваемости	Значение в днях	Коэфф. 2020
	2020	
1	2	3
Оборачиваемость оборотных средств (отношение средней величины оборотных активов к среднедневной выручке*; нормальное значение для данной отрасли: 81 и менее дн.)	221	1,7
Оборачиваемость запасов (отношение средней стоимости запасов к среднедневной себестоимости проданных товаров; нормальное значение для данной отрасли: не более 4 дн.)	106	3,4
Оборачиваемость дебиторской задолженности (отношение средней величины дебиторской задолженности к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: 47 и менее дн.)	88	4,2
Оборачиваемость кредиторской задолженности (отношение средней величины кредиторской задолженности к среднедневной выручке)	76	4,8
Оборачиваемость активов (отношение средней стоимости активов к среднедневной выручке; нормальное значение для данной отрасли: не более 102 дн.)	227	1,6
Оборачиваемость собственного капитала (отношение средней величины собственного капитала к среднедневной выручке)	110	3,3

Данные об оборачиваемости активов за 2020 год свидетельствуют о том, что общество получает выручку, равную сумме всех имеющихся активов за 227 календарных дней. О размере материально-производственных запасов можно судить по следующему соотношению: требуется 106 дней, чтобы расходы по обычным видам деятельности составили величину среднегодового остатка запасов.

4.4. Производительность труда

В качестве одного из показателей, отражающих эффективность использования трудовых ресурсов, рассчитана производительность труда – отношение выручки от реализации к средней численности работников ООО «Энергостар».

За последний год производительность труда составила 315 тыс. руб./чел.

5. Выводы по результатам анализа

5.1. Оценка ключевых показателей

Ниже по качественному признаку обобщены важнейшие показатели финансового положения и результаты деятельности ООО «Энергостар» за последний год.

Среди показателей, имеющих *исключительно хорошие* значения, можно выделить такие:

- на 31 декабря 2020 г. коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами демонстрирует вполне соответствующее нормальному значению, равное 0,42;
- коэффициент текущей (общей) ликвидности полностью соответствует нормальному значению;
- коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности полностью соответствует



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

нормативному значению;

- полностью соответствует нормативному значению коэффициент абсолютной ликвидности;
- рост рентабельности продаж (+0,9 процентных пункта от рентабельности 4,9% за такой же период прошлого года (01.01–31.12.2019));
- за последний год получена прибыль от продаж (62 265 тыс. руб.), причем наблюдалась положительная динамика по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (+22 679 тыс. руб.);
- прибыль от финансово-хозяйственной деятельности в течение анализируемого периода составила 34 935 тыс. руб. (+6 748 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года).

С *хорошей* стороны финансовое положение организации характеризуют такие показатели:

- чистые активы превышают уставный капитал, однако за весь анализируемый период произошло снижение их величины;
- нормальная финансовая устойчивость по величине собственных оборотных средств.

Приведенные ниже 2 показателя финансового положения и результатов деятельности ООО "Энергостар" имеют *нормальные или близкие к нормальным* значения:

- не в полной мере соблюдается нормальное соотношение активов по степени ликвидности и обязательств по сроку погашения;
- незначительная отрицательная динамика прибыли до процентов к уплате и налогообложения (ЕВИТ) на рубль выручки организации (-0,3 коп. от данного показателя рентабельности за аналогичный период года, предшествующего отчетному).

В ходе анализа были получены следующие *неудовлетворительные* показатели финансового положения и результатов деятельности организации:

- низкая величина собственного капитала относительно общей величины активов (44%);
- низкая рентабельность активов (5,3% за анализируемый период (2020 год));
- коэффициент покрытия инвестиций ниже нормы (доля собственного капитала и долгосрочных обязательств составляет только 66% от общего капитала организации).

В ходе анализа был получен лишь один показатель, имеющий *критическое* значение – отрицательное изменение собственного капитала относительно общего изменения активов организации.

5.2. Рейтинговая оценка финансового состояния организации

Финансовые результаты за период 01.01–31.12.2020	Финансовое положение на 31.12.2020									
	AAA	AA	A	BVB	BB	B	CCC	CC	C	D
Отличные (AAA)		•								
Очень хорошие (AA)		•								
Хорошие (A)		•								
Положительные (BVB)		•								
Нормальные (BB)		•								
Удовлетворительные (B)		•								
Неудовлетворительные (CCC)	•	V	•	•	•	•	•	•	•	•
Плохие (CC)		•								
Очень плохие (C)		•								
Критические (D)		•								

Итоговый рейтинг **финансового состояния** ООО "Энергостар" по итогам анализа за период с 01.01.2020 по 31.12.2020 (по данным одного отчетного периода):

BVB
(положительное)

По итогам проведенного анализа финансовое положение ООО «Энергостар» оценено по балльной системе в +1,31, что соответствует рейтингу AA (очень хорошее положение). Финансовые результаты деятельности организации за 2020 год оценены в -0,42, что соответствует рейтингу CCC (неудовлетворительные результаты). Необходимо отметить, что итоговые оценки получены с учетом как значений показателей на конец анализируемого периода, так и динамики показателей, включая их прогнозные значения на последующий год. Итоговый балл финансового состояния, сочетающий в себе анализ финансового положения и результаты деятельности организации, равняется +0,62 – по шкале рейтинга это **положительное** состояние (**BVB**). Рейтинг "BVB" свидетельствует о положительном финансовом состоянии организации, ее способности отвечать по своим обязательствам в краткосрочной (исходя из принципа



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

осмотрительности) перспективе. Имеющие данный рейтинг организации относятся к категории заемщиков, для которых вероятность получения кредитных ресурсов высока (хорошая кредитоспособность).
Следует обратить внимание на то, что данный рейтинг составлен по исходным данным за 2020 год. Однако для получения достаточно объективного результата необходим анализ минимум за 2-3 года.

6. Приложения

6.1. Определение неудовлетворительной структуры баланса

В следующей таблице рассчитаны показатели, содержащиеся в методике Федерального управления по делам о несостоятельности (банкротстве) (Распоряжение N 31-р от 12.08.1994; к настоящему моменту распоряжение утратило силу, расчеты приведены в справочных целях).

Показатель	Значение показателя		Изменение (гр.3-гр.2)	Нормативное значение	Соответствие фактического значения нормативному на конец периода
	на начало периода (31.12.2019)	на конец периода (31.12.2020)			
1	2	3	4	5	6
1. Коэффициент текущей ликвидности	2,95	2,89	-0,06	не менее 2	соответствует
2. Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,52	0,42	-0,1	не менее 0,1	соответствует
3. Коэффициент утраты платежеспособности	x	1,44	x	не менее 1	соответствует

Поскольку оба коэффициента по состоянию на 31.12.2020 оказались в пределах допустимых норм, в качестве третьего показателя рассчитан коэффициент утраты платежеспособности. Данный коэффициент служит для оценки перспективы утраты предприятием нормальной структуры баланса (платежеспособности) в течение трех месяцев при сохранении имевшей место в анализируемом периоде тенденции изменения текущей ликвидности и обеспеченности собственными средствами. Значение коэффициента утраты платежеспособности (1,44) указывает на низкую вероятность утраты показателями платежеспособности нормальных значений.

6.2. Анализ кредитоспособности заемщика

В данном разделе приведен анализ кредитоспособности ООО «Энергостар» по методике Сбербанка России (утв. Комитетом Сбербанка России по предоставлению кредитов и инвестиций от 30 июня 2006 г. N 285-5-р).

Показатель	Фактическое значение	Катего- рия	Вес показателя	Расчет суммы баллов	Справочно: категории показателя		
					1 категория	2 категория	3 категория
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,16	1	0,05	0,05	0,1 и выше	0,05-0,1	менее 0,05
Коэффициент промежуточной (быстрой) ликвидности	1,49	1	0,1	0,1	0,8 и выше	0,5-0,8	менее 0,5
Коэффициент текущей ликвидности	2,89	1	0,4	0,4	1,5 и выше	1,0-1,5	менее 1,0
Коэффициент наличия собственных средств (кроме торговых и лизинговых организаций)	0,44	1	0,2	0,2	0,4 и выше	0,25-0,4	менее 0,25
Рентабельность продукции	0,06	2	0,15	0,3	0,1 и выше	менее 0,1	нерентаб.
Рентабельность деятельности предприятия	0,03	2	0,1	0,2	0,06 и выше	менее 0,06	нерентаб.
Итого	x	x	1	1,25			

В соответствии с методикой Сбербанка заемщики делятся в зависимости от полученной суммы баллов на три класса:

- первоклассные – кредитование которых не вызывает сомнений (сумма баллов до 1,25 включительно);
- второго класса – кредитование требует взвешенного подхода (больше 1,25, но меньше 2,35 включительно);
- третьего класса – кредитование связано с повышенным риском (больше 2,35).

В данном случае сумма баллов равна 1,25. Поэтому организация имеет хорошие шансы на получение банковского кредита.



6.3. Прогноз банкротства

Одним из показателей вероятности скорого банкротства организации является Z-счет Альтмана, который рассчитывается по следующей формуле (применительно к ООО «Энергостар» взята 4-факторная модель для частных непроизводственных компаний):

$Z\text{-счет} = 6,56T_1 + 3,26T_2 + 6,72T_3 + 1,05T_4$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
T_1	Отношение оборотного капитала к величине всех активов	0,64	6,56	4,2
T_2	Отношение нераспределенной прибыли к величине всех активов	0,13	3,26	0,42
T_3	Отношение ЕВІТ к величине всех активов	0,07	6,72	0,44
T_4	Отношение собственного капитала к заемному	0,77	1,05	0,81
Z-счет Альтмана:				5,88

Предполагаемая вероятность банкротства в зависимости от значения Z-счета Альтмана составляет:

- 1.1 и менее – высокая вероятность банкротства;
- от 1.1 до 2.6 – средняя вероятность банкротства;
- от 2.6 и выше – низкая вероятность банкротства.

Для ООО «Энергостар» значение Z-счета на 31 декабря 2020 г. составило 5,88. Это означает, что вероятность банкротства ООО «Энергостар» незначительная.

Другая модель прогноза банкротства предложена британскими учеными Р. Таффлером и Г. Тишоу. Модель Таффлера была разработана по результатам тестирования модели Альтмана в более поздний период и включает четыре фактора:

$Z = 0,53X_1 + 0,13X_2 + 0,18X_3 + 0,16X_4$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
X_1	Прибыль до налогообложения / Краткосрочные обязательства	0,19	0,53	0,1
X_2	Оборотные активы / Обязательства	1,74	0,13	0,23
X_3	Краткосрочные обязательства / Активы	0,34	0,18	0,06
X_4	Выручка / Активы	1,62	0,16	0,26
Итого Z-счет Таффлера:				0,65

Вероятность банкротства по модели Таффлера:

- Z больше 0,3 – вероятность банкротства низкая;
- Z меньше 0,2 – вероятность банкротства высокая.

Поскольку в данном случае значение итогового коэффициента составило 0,65, вероятность банкротства можно считать низкой.

Другой методикой диагностики возможного банкротства предприятий, адаптированной для условий российской экономики, является модель Р.С. Сайфуллина и Г.Г. Кадыкова. Данная пятифакторная модель выглядит следующим образом:

$R = 2K_1 + 0,1K_2 + 0,08K_3 + 0,45K_4 + K_5$, где

Коэф-т	Расчет	Значение на 31.12.2020	Множитель	Произведение (гр. 3 x гр. 4)
1	2	3	4	5
K_1	Коэффициент обеспеченности собственными средствами	0,42	2	0,85
K_2	Коэффициент текущей ликвидности	2,88	0,1	0,29
K_3	Коэффициент оборачиваемости активов	1,61	0,08	0,13
K_4	Коммерческая маржа (рентабельность реализации продукции)	0,06	0,45	0,03
K_5	Рентабельность собственного капитала	0,11	1	0,11
Итого (R):				1,41

Согласно модели Сайфуллина-Кадыкова, при значении итогового показателя $R < 1$ вероятность банкротства организации считается высокой, если $R > 1$, то вероятность низкая. В данном случае значение итогового показателя составило 1,41. Это значит, что вероятность банкротства мала, финансовое положение организации можно считать устойчивым.

6.4. Расчет рейтинговой оценки финансового состояния



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Показатель	Вес показателя	Оценка			Средняя оценка (гр.3 x 0,25 + гр.4 x 0,6 + гр.5 x 0,15)	Оценка с учетом веса (гр.2 x гр.6)
		прошрое	настоящее	будущее		
1	2	3	4	5	6	7
I. Показатели финансового положения организации						
Коэффициент автономии	0,25	+1	-1	-1	-0,5	-0,125
Соотношение чистых активов и уставного капитала	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами	0,15	+2	+2	+2	+2	+0,3
Коэффициент текущей (общей) ликвидности	0,15	+2	+2	+2	+2	+0,3
Коэффициент быстрой (промежуточной) ликвидности	0,2	+2	+2	+2	+2	+0,4
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,15	+2	+2	-1	+1,55	+0,233
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				+1,308
II. Показатели эффективности (финансовые результаты) деятельности организации						
Рентабельность собственного капитала	0,3	-1	-1	-1	-1	-0,3
Рентабельность активов	0,2	-1	-1	-1	-1	-0,2
Рентабельность продаж	0,2	-1	0	+1	-0,1	-0,02
Динамика выручки	0,1	+1	+1	+1	+1	+0,1
Оборачиваемость оборотных средств	0,1	-2	-2	-2	-2	-0,2
Соотношение прибыли от прочих операций и выручки от основной деятельности	0,1	+2	+2	+2	+2	+0,2
Итого	1	Итоговая оценка (итого гр.7 : гр.2):				-0,42

Итоговая рейтинговая оценка финансового состояния ООО «Энергостар»: $(+1,308 \times 0,6) + (-0,42 \times 0,4) = +0,62$ (BBB - положительное)

7. Условные обязательства и условные активы

7.1 Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики в будущем будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Существенное негативное влияние на российскую экономику в 2020 году оказала пандемия COVID-19, а так же снижение цен на нефть и санкции, введенные против России некоторыми странами.

События после отчетной даты (после 31 декабря 2020г.), а в частности продолжения пандемия COVID-19, по нашей оценке, не должно в значительной мере сказаться на способности нашей организации продолжать непрерывно свою деятельность, по крайней мере, в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

7.2 Налогообложение

7.2.1. Расчеты по налогу на прибыль

Общество не формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила **42 284** тыс. руб.



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Ставка налога на прибыль в 2020 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2020 год составила **8 457** тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли (убытка) по данным регистров бухгалтерского учета составила **34 935** тыс. руб.

7.2.2. Налог на добавленную стоимость

I квартал 2020г.

Выручка – 203 042 тыс. руб.

НДС входящий – 41 171 тыс. руб.

НДС исходящий – 37 697 тыс. руб.

Доплата в бюджет – **3 474** тыс. руб.

II квартал 2020г.

Выручка – 187 647 тыс. руб.

НДС входящий – 37 806 тыс. руб.

НДС исходящий – 33 033 тыс. руб.

Доплата в бюджет – **4 773** тыс. руб.

III квартал 2020г.

Выручка – 254 519 тыс. руб.

НДС входящий – 51 272 тыс. руб.

НДС исходящий – 46 630 тыс. руб.

Доплата в бюджет – **4 643** тыс. руб.

IV квартал 2020г.

Выручка – 429 952 тыс. руб.

НДС входящий – 88 621 тыс. руб.

НДС исходящий – 78 255 тыс. руб.

Доплата в бюджет- **10 366** тыс. руб.

7.2 Юридические иски

В течение 2020 года Общество участвовало (как в качестве истца, так и ответчика) в рассмотрении дел в суде, возникших в ходе нормального ведения своей финансово-хозяйственной деятельности.

Год 2018	
Истец	ООО «ЭнергоСтар»
Ответчик	ООО «Благоустройство Запсиба»
Дело	Дело № А40-178121/2018
Основание и предмет спора	Об оплате оказанных услуг
Место разбирательства	Арбитражный суд г. Москвы
Оспариваемая сумма, валюта	24 326 549,40



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Решение	В иске отказано, все 3 инстанции.
Год 2019	
Истец	ООО «ГК Клевер»
Ответчик	ООО «ЭнергоСтар»
Дело	Дело А40-196790/2019
Основание и предмет спора	Об оплате выполненных работ
Место разбирательства	Арбитражный суд г. Москвы
Оспариваемая сумма, валюта	3 156 000,00
Решение	В иске отказано
	Апелляция, кассация - отказ
Истец	ООО «ЭнергоСтар»
Ответчик	ПАО «Туполев»
Дело	Дело № А40-318990/2019
Основание и предмет спора	Об оплате выполненных работ
Место разбирательства	Арбитражный суд г. Москвы
Оспариваемая сумма, валюта	6 140 915,33 рублей
Решение	Суд.заседание – 16.02.2021
Год 2020	
Истец	Ворошилов И.Н.
Ответчик	ООО «ЭнергоСтар»
Основание и предмет спора	Трудовые споры, о взыскании денежных средств по трудовому договору
Место разбирательства	Чертановский районный суд
Оспариваемая сумма, валюта	1 500 000,00
Решение	В иске отказано
Истец	Довженко В.В.
Ответчик	ООО «ЭнергоСтар»
Основание и предмет спора	Трудовые споры, иск к нам о признании отношений трудовыми
Место разбирательства	Черемушкинский районный суд
Оспариваемая сумма, валюта	2 450 000,00
Решение	В иске отказано

7.3

Обеспечения выданные

На 31.12.2020 Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам:

- ✓ Договор поручительства № БГ-2007-00858-01 от 21.09.20г. с ПАО «АК БАРС» - к по Договору предоставления банковской гарантии № БГ-2007-00858 от 21.09.20г. на общую сумму 36 918 572



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

(Тридцать шесть миллионов девятьсот восемнадцать тысяч пятьсот семьдесят два) рубля 04 копейки



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Гарант	Вид обязательства	Сумма обеспечения	Бенефициар	Дата вступления в силу	Срок окончания БГ
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	4 246 720,53	АО «ОДК»	29.03.2020	08.05.2020
ПАО АКБ «Металлинвестбанк»	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	397 578,57	АО "МОСОБЛГАЗ"	17.02.2020	17.03.2023
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 928 850,46	АППАРАТ УПОЛНОМОЧЕННОГО ПО ПРАВАМ ЧЕЛОВЕКА В РФ	17.02.2020	18.04.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 470 863,92	АО "МОСЛИФТ"	06.03.2020	11.05.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	1 964 890,12	Главгосэкспертиза России, Компл Экспл	20.03.2020	01.06.2023
ПАО АКБ «Металлинвестбанк»	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	658 333,34	ФГУП ИЗДАТЕЛЬСТВО "ИЗВЕСТИЯ", Тех Экспл	23.03.2020	29.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	9 481 599,61	РЖД, Кл	15.04.2020	01.05.2022
ПАО "СОВКОМБАНК"	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	1 586 017,00	УК Эволюция	31.03.2020	20.06.2021
АКБ "Абсолют Банк"	Банковская гарантия на участие в закупке	18 599 870,97	Тендерный комитет , Тех Экспл	06.03.2020	11.05.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	3 792 639,85	РЖД, Кл	13.03.2020	02.08.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 586 898,99	РЖД, Тепловое хозяйство	13.03.2020	01.08.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 060 240,14	РЖД ВВКА	15.04.2020	13.08.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 569 500,00	Банк ВТБ	30.04.2020	07.08.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 770 145,22	Главгосэкспертиза	06.05.2020	07.09.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 681 048,38	Агенство по страхованию вкладов	13.05.2020	15.08.2020
АКБ "Абсолют Банк"	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	2 601 006,06	ОАО "РЖД"	27.05.2020	30.09.2023
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	18 951 570,77	ФСК	28.05.2020	10.09.2020
АКБ "Абсолют Банк"	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	953 370,00	ОАО "РЖД"	09.06.2020	30.05.2023
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	4 516 332,59	ОАО "РЖД"	19.06.2020	22.10.2020
АКБ "Абсолют Банк"	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	3 131 849,18	ОАО "РЖД"	26.06.2020	29.10.2023
ПАО АКБ «Металлинвестбанк»	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	10 388 044,60	Главгосэкспертиза	08.06.2020	25.08.2023
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	6 824 810,00	ПАО «Аэрофлот»	22.05.2020	27.07.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 362 271,94	Банк ВТБ	21.05.2020	01.08.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	8 559 211,13	ОАО "РЖД"	16.07.2020	17.11.2020
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	24 612 381,36	ПАО «Аэрофлот»	10.07.2020	15.10.2020
ПАО "Альфа-банк"	Банковская гарантия на участие в закупке	21 025 544,03	ОАО "РЖД"	20.07.2020	20.11.2020
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	5 226 600,06	ОАО "РЖД"	20.07.2020	20.11.2020



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	5 000 000,00	Агенство по страхованию вкладов	16.06.2020	18.09.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 196 566,35	ОАО "РЖД"	27.07.2020	27.11.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 459 270,00	ООО "ВБ-Сервис"	25.08.2020	27.10.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	815 746,35	ООО "ТРИНИТИ"	27.08.2020	01.12.2021
АКБ "Абсолют Банк"	Банковская гарантия на участие в закупке	1 885 551,55	ОАО "РЖД"	24.08.2020	26.12.2020
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 697 386,65	ОАО "РЖД"	18.08.2020	20.12.2020
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	6 010 760,16	ОАО "РЖД"	17.08.2020	19.12.2020
ПАО "СОВКОМБАНК"	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	14 552 124,47	ПАО «Аэрофлот» (Ангар)	16.09.2020	31.01.2021
АКБ АК БАРС	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	36 918 572,04	ПАО «Аэрофлот»	23.09.2020	30.10.2023
АО КБ ЛокоБанк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 819 260,40	ОАО "РЖД"	18.09.2020	25.01.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 500 000,00	ПАО "Сбербанк России"	07.10.2020	01.02.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 509 411,00	НИНГУ Лобачевского	22.10.2020	25.11.2020
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	7 529 268,13	НМИЦ Рогачева	26.10.2020	30.12.2020
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	3 214 166,67	Московский государственный институт культуры	29.10.2020	31.12.2020
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 901 062,00	ОАО "РЖД"	12.11.2020	15.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 545 449,88	ОАО "РЖД"	16.11.2020	18.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	18 951 570,77	ФСК ЕЭС	12.11.2020	01.03.2021
ЛОКО-банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 100 232,50	ОАО "РЖД"	19.11.2020	21.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 312 510,83	ОАО "РЖД"	29.11.2020	25.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 288 731,64	ОАО "РЖД"	23.11.2020	25.03.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 813 109,42	ОАО "РЖД"	23.11.2020	25.03.2021
ЛОКО-банк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 114 472,82	ОАО "РЖД"	02.12.2020	06.04.2021
ЛОКО-банк	Банковская гарантия на участие в закупке	3 238 348,79	ОАО "РЖД"	02.12.2020	06.04.2021
ЛОКО-банк	Банковская гарантия на участие в закупке	3 997 935,51	ОАО "РЖД"	02.12.2020	06.04.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	2 122 920,00	ПАО "Россети Кубань"	04.12.2020	15.03.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	3 881 851,39	МГЮА Кутафина	04.12.2020	10.02.2021
САРОВ	Банковская гарантия на участие в закупке	1 800 000,00	ФНКЦ РР	07.12.2020	10.02.2021
СКБ -банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 688 442,16	Мособлгаз	09.12.2020	11.02.2021
САРОВ	Банковская гарантия на участие в закупке	3 016 310,67	ОК -Рублево-Звенигородский	11.12.2020	16.02.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 970 811,90	ОАО "РЖД"	16.12.2020	18.04.2021



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

Московский кредитный банк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	9 704 628,48	МГЮА Кутафина	17.12.2020	01.09.2023
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 227 556,82	ОАО "РЖД"	18.12.2020	26.04.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 691 677,20	ОАО "РЖД"	18.12.2020	26.04.2021
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	1 806 253,97	ОАО "РЖД"	18.12.2020	26.04.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	708 324,98	РУТ МИИТ	17.12.2020	05.03.2022
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	9 947 016,54	АО Мособлгаз	18.12.2020	01.05.2022
Московский кредитный банк	Банковская гарантия на участие в закупке	6 824 810,00	ПАО Аэрофлот	10.12.2020	15.02.2021
Промсвязьбанк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	984 000,00	ММТС № 9	30.12.2020	15.04.2022
Московский индустриальный банк	Банковская гарантия на исполнение обязательств по контракту	7 472 481,32	Энергомаш	23.12.2020	01.02.2024

ИТОГО ОБЯЗАТЕЛЬСТВ: 343 920 061,65

Общество не ожидает возникновения каких-либо существенных обязательств в связи с выданными обеспечениями.

7.4 Обеспечения полученные

7.5 Операции со связанными сторонами

Связанными сторонами Общества являются:

- Генеральный директор/ Главный бухгалтер Мовсесян Михаил Еремович
- Коммерческий директор Мовсесян Янис Михайлович
- Технический директор Егоров Элан Михайлович

Основной управленческий персонал в 2020 году представлен:

- Генеральный директор/Главный бухгалтер Мовсесян Михаил Еремович
- Коммерческий директор Мовсесян Янис Михайлович
- Технический директор Егоров Элан Михайлович
- Финансовый директор Федосеева Злата Владимировна
- Зам. Главного бухгалтера Курушина Людмила Николаевна

Вознаграждение основного управленческого аппарата:
в 2020г. составило: 285 084 тыс.руб.

где:

Заработная плата – 4 047 тыс.руб.

Дивиденды, выплаченные в пользу

единоличного собственника - 281 037 тыс. руб.

в 2019г. составило: 2 110 тыс.руб.

где:

Заработная плата – 2 110 тыс. руб.

8. Непрерывность деятельности.

Нам не известно о каких-либо событиях или условиях, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обуславливать значительные сомнения в способности организации



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ

продолжать свою деятельность непрерывно.

Обществом не принимались решения, согласно которым деятельность или часть деятельности подлежит прекращению.

Мы не ожидаем значительных убытков от основной деятельности, возможного наступления признаков банкротства, установленных законодательством РФ; существенных отклонений значений основных коэффициентов, характеризующих финансовое положение экономического субъекта, от нормальных значений, а также отрицательной величины чистых активов или невыполнение установленных законодательством РФ требований в отношении чистых активов.

Генеральный директор
Мовсесян М.Е. _____

Дата 29.03.2021 г.



КОМПЛЕКСНОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ЗДАНИЙ



ТЕХНИЧЕСКОЕ
ОБСЛУЖИВАНИЕ
ИНЖЕНЕРНЫХ СИСТЕМ



УБОРКА ЗДАНИЙ
И ПРИЛЕГАЮЩЕЙ
ТЕРРИТОРИИ