

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО “Комплексные энергетические решения” за 2020 год

## 1. Общие сведения.

Общество с ограниченной ответственностью “Комплексные энергетические решения” (далее- Общество) ОГРН 1075038013710 зарегистрировано в соответствии с законодательством РФ 06 сентября 2007 года (свидетельство серии 50 №009379571 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №3 по Московской области).

Юридический адрес: 129164, г. Москва, Зубарев переулок, д.15, корпус1, помещение 1, комната 9.

Бухгалтерская отчетность организации была сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерский учет велся в соответствии с нормами закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ и стандартами бухгалтерского учета (Положениями по бухгалтерскому учету).

1. Уставный капитал организации: 3 600 000 (три миллиона шестьсот тысяч) рублей, оплачен полностью.

2. Количество учредителей: 2

-физическое лицо А.Е.Таганов- 50% доли собственности в УК

-физическое лицо Б.Р.Маньянов- 50% доли собственности в УК.

3. Основной вид деятельности: Строительство электростанций ОКВЭД 42.22.3

4. Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 664 человек.

5. На отчетную дату у Общества зарегистрировано 11 обособленных подразделений.

Функции исполнительного органа Общества исполняет Генеральный директор Таганов Алексей Евгеньевич.

Для осуществления Обществом основной деятельности получены лицензии и разрешительные документы:

- свидетельство о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства №0389.13-2017-5038057975-С-018;
- лицензия Министерства Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий № 50-Б/00205 от 03 октября 2014 года на осуществление деятельности по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

## 2.Основные положения учетной политики

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального директора Таганова А.Е. от 29.12.2016 № УП/1. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

Основными положениями принятой учетной политики, влияющими на формирование показателей бухгалтерской отчетности за 2020 год, являются:

- выручка организации признается в момент, определенный п. 12 ПБУ 9/99;

- применение линейного метода начисления амортизации по ОС и НМА для целей бухгалтерского и налогового учетов;
- нормы амортизации устанавливаются в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы согласно Постановлению Правительства № 1 от 01.01.2002;
- переоценка основных средств, НМА не проводится;
- активы, используемые организацией в течение периода, превышающего 12 месяцев и имеющие стоимость не более 40 000 руб. за единицу, учитываются в составе материально-производственных запасов;
- материалы и товары при их выбытии оцениваются по средней себестоимости;
- финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, при их выбытии оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.
- не планируется внесения изменений в учетную политику Общества на 2021 год, за исключением применения ФСБУ 5/2019 «Запасы».

### **3.Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2020 г**

По строке баланса 1150 отражена остаточная стоимость основных средств- 36 470 тыс.руб.

По строке баланса 1180 отражены сформированные отложенные налоговые активы на 31.12.2020 г. в размере 10 253 тыс рублей.

В составе строки 1210 «Запасы» отражены:

- материально-производственные запасы в размере 411 845 тыс рублей
- незавершенное производство 360 632 тыс рублей

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» включает:

- задолженность покупателей и заказчиков в размере 464 531 359,53 рублей
- авансы, выданные поставщикам и подрядчикам 137 599 437,18 рублей.

Вся сумма задолженности является краткосрочной, со сроком погашения до года.

По строке 1240 баланса отражены финансовые вложения:

- выданные займы юридическим лицам в размере 11 437 000,00. Все займы были выданы под проценты. Срок возврата – июнь 2021 года
- средства, размещенные на депозите- 11 700 000,00 рублей

В состав денежных средств, отраженных по статье баланса 1250, входят средства, находящиеся на основном расчетном счете в сумме 121 412 728,19 рублей и на валютном счете в сумме 1 230,77 рублей, на прочих счетах 4 715,60 рублей.

В составе прочих оборотных активов Общества отражены:

-расходы будущих периодов в размере 13 329 340,32 рублей

-страхование ОСАГО и КАСКО транспортных средств на срок действия страховки и страхование СМР на общую сумму в размере 8 658 514,61 рублей

Чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности в отчетном периоде не имелось.

Общество в отчетном периоде не прекращало и не планирует прекращать деятельность.

#### **4.Расшифровка статей Отчета о финансовых результатах на 31.12.2020 г**

По результатам деятельности Общества за 2020 год получена прибыль в размере 349 631 тыс.рублей до налогообложения (строка 2300). Следует отметить, что на увеличение размера выручки и чистой прибыли повлиял высокий уровень качества управления собственным контрактным портфелем.

Текущий налог на прибыль за 2020 год составил (77 767 730) рублей.

Чистая прибыль за 2020 год составила 270 812 тыс рублей.

Сумма чистой прибыли на 31.12.2019 год составила 181 260 тыс рублей. С учетом полученной чистой прибыли за 2018 год 432 433 тыс рублей, а также направления части прибыли в размере

501 264 тыс рублей на выплату дивидендов участникам по состоянию на 31.12.2020 года сумма нераспределенной прибыли составила 129 278 тыс рублей (строка баланса1370). Данные суммы изменения «нераспределенной прибыли/непокрытого убытка» учтены в Отчете об изменении капитала за 2020 год.

В отчете о движении денежных средств по строкам 4110 и 4121 за 2019 и 2020 годы отражены поступление выручки и платежи поставщикам без учета налога на добавленную стоимость.

Согласно Письму Минфина № 07-01-06/27524 от 14 мая 2015 года, организации, отчетность которых подлежит обязательному аудиту, должны применять ПБУ 18/02. Исходя из этого, в 2020 году применялось ПБУ 18/02. Сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2020 год составила 69 926 тыс.рублей.

Общество не участвует в качестве ответчика в судебных процессах, способных существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности. События после отчетной даты отсутствуют.

#### **5.Информация о связанных сторонах**

Связанной стороной является Генеральный директор Таганов Алексей Евгеньевич. В 2020 году Обществом был получен и возвращен краткосрочные займ в размере 6 000 000,00 рублей.

#### **6. Риски деятельности**

Риски, связанные с судебными процессами, которые способны существенно отразиться на деятельности Общества, оцениваются как низкие, поскольку Общество участвует в судебных процессах только в качестве истца и в целях защиты прав, и законных интересов своих клиентов и собственных средств.

Риск, связанный с возможностью аннулирования действия лицензии МЧС и свидетельства на допуск к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства Общества на осуществление деятельности, оценивается Обществом как низкий в связи с неукоснительным соблюдением Обществом требований лицензирующего органа.

Риск, связанный с пандемией COVID 2019, оценивается как низкий, поскольку деятельность Общества продолжалась и во время пандемии, приостановление деятельности не было и не планируется.

Валюта баланса на 31.12.2020 составляет 1 743 625 тыс.руб.

**Генеральный директор**

**А.Е. Таганов**