

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
за 2020 год**

**I. Общие сведения об организации**

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РесурсЭнерго»
Юридический адрес	153029 г. Иваново ул. Минская д.3 оф.4
Фактический адрес	153029 г. Иваново ул.Минская д.3 оф. 4
Дата государственной регистрации	31.10.2018
Основной государственный регистрационный номер	1183702020237
Основной вид деятельности	Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)котельными
Уставный капитал	20 000,00 рублей.
Сведения о долях участников	100 %- Толдин Александр Владимирович
Исполнительный орган	Единоличным исполнительным органом ООО «РесурсЭнерго » на 31.12.2020 является генеральный директор Гусева Елена Валерьевна, на основании Решения Единственного участника №6 от 03.12.20.
Среднесписочная численность работников за отчетный период	19 человек.

Дочерних и зависимых обществ нет, филиалов, представительств и обособленных подразделений нет.

Общество является субъектом среднего предпринимательства в соответствии с критериями, установленными Федеральным законом от 28.12.2013 № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации».

**II. Сведения об учетной политике и ее изменениях**

**1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества за 2020 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 6 декабря 2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2020 г. не имелось.

**2. Основные элементы учетной политики общества.**

2.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется бухгалтерией, как самостоятельным структурным подразделением, под руководством главного бухгалтера.

2.2 Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 руб. за единицу, учитываются в качестве материально-производственных запасов на сч. 10-9 «Хозяйственный инвентарь» и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию с последующим оприходованием на забалансовый счет.

Наибольший процент имеющихся основных производственных фондов предприятия- это арендованное имущество, оборудование, здания и сооружения (договор аренды с ОАО «Ивановский силикатный завод» от 13.11.2018г.

2.3. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.4. Начисление амортизации ведется линейным способом.

2.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.



- 2.6. Оценка материалов и товаров при их выбытии производится по средней себестоимости.
- 2.7. Учет готовой продукции производится по фактической производственной себестоимости.
- 2.8. Организация создает резерв по сомнительным долгам, а также резерв предстоящих расходов и платежей в соответствии с утвержденной методикой.
- 2.9. При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления.
- 2.10. Раскрытие в бухгалтерской отчетности информации о доходах и расходах по операционным сегментам производится в случае, если удельный вес отдельного сегмента превышает 5% от итоговой величины выручки и расходов, соответствующих выручке.
- 2.11. Существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5%.

### 3. Изменения в учетной политике на 2020 год

В отчетном году в учетную политику Общества изменения, требующие ретроспективного изменения бухгалтерской отчетности, не вносились.

### 4. Режим налогообложения, применяемый Обществом в 2020 г.

В отчетном периоде Общество применяло обычную систему налогообложения и являлось налогоплательщиком следующих налогов:

- налог на добавленную стоимость,
- налог на прибыль организаций,

В отчетном периоде Общество исполняло также обязанности налогового агента при исчислении и уплате налога на доходы физических лиц, а также являлось плательщиком страховых взносов.

### 5. Организация внутреннего контроля на предприятии.

Система внутреннего контроля ООО «РесурсЭнерго» включает:

- распределение полномочий по управлению рисками между органами управления, подразделениями и сотрудниками,
- локальные акты по организации внутреннего контроля.

## III. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2020 г. являются:

Участник, владеющие более, чем 20% доли Общества	Толдин А.В.-100%
--	------------------

## IV. Раскрытие информации об имуществе и финансовых обязательствах ООО «РесурсЭнерго»

### Динамика активов ООО «РесурсЭнерго» за 2020 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2020	31.12.2020	Тыс. руб.	%
<b>Внеоборотные активы</b>				
Основные средства	620	3324	2704	0,19
Прочие внеоборотные активы				
<b>Оборотные активы</b>				
Запасы	10	5	(-5)	2
Дебиторская задолженность	51697	54926	3229	0,94
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	7784	7784		
Денежные средства и денежные эквиваленты	2225	1	(-2224)	
Прочие оборотные активы	19	4	(-15)	4,75
<b>Итого актив баланса</b>	<b>66046</b>	<b>62356</b>		



В состав финансовых вложений входят суммы предоставленных займов сторонним организациям.

Небольшой рост дебиторской задолженности связан с непростой экономической ситуацией в стране.

Сомнительной задолженности на 31.12.20 не имеется, резерв по сомнительным долгам не создавался.

#### Динамика пассивов ООО «РесурсЭнерго» за 2020 год

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2020	31.12.2020	Тыс. руб.	%
<b>Капитал и резервы</b>				
Уставный капитал	20	20		
Резервный капитал				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	10697	5476	(-5221)	1,95
<b>Краткосрочные обязательства</b>				
Заемные средства	18399	30222	11823	0,61
Кредиторская задолженность	33240	30329	(-2911)	1,1
<b>Итого пассив баланса</b>	<b>62356</b>	<b>3020</b>		

В состав заемных средств входят суммы полученных займов от сторонних организаций;

Снижение нераспределенной прибыли ( 5221тр) связано с Решением единственного участника с №6 от 13.07.2020, в котором погашается право требование, возникшее при слиянии к ООО "РесурсЭнерго"- ООО "Ремонтник".

#### V. Финансовые результаты деятельности ООО «РесурсЭнерго»

Таблица 1

##### Объем продаж за 2020 год по видам деятельности

Вид деятельности	Выручка от осуществления деятельности (без НДС), тыс.руб.
Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)котельными	72909,0
Производство прочих основных неорганических химических веществ	41547,0
Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом	28831,0
Прочее	218,0
<b>Итого</b>	<b>143505,0</b>

Таблица 2

##### Состав прочих доходов и расходов за 2020 год

Показатель	Значение показателя, тыс.руб.
<b>Прочие доходы</b>	
Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	210
Доход от продажи основных средств и иных активов	
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации	
Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	28831
Прибыль прошлых лет	
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	
Возмещение убытков к получению	
Прочие доходы	9
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>29050</b>
<b>Прочие расходы</b>	
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	(28031)
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)	
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав по объектам обслуживающих производств и хозяйств	
Отчисления в оценочные резервы, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности	
Штрафы, пени, неустойки	(808)

Расходы на услуги банков	(267)
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	(8)
Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	
Налоги и сборы	(11)
Расходы по передаче товаров (работ, услуг) безвозмездно и для собственных нужд	(136)
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и аналогичных мероприятий	
Прочие расходы	(212)
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>(29473)</b>

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными обстоятельствами хозяйственной деятельности.

#### **VI. Выданные и полученные обеспечения обязательств и платежей**

*В 2020 г. Общество не выступало в качестве поручителя по сделкам, заключенным третьими лицами, не предоставляло имущество в обеспечение сделок.*

#### **VII. Сведения о государственной помощи**

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

#### **VIII. Условные факты хозяйственной деятельности**

Условных фактов хозяйственной деятельности (т.е. событий, затрагивающих финансово-хозяйственную деятельность Общества, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию, о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

#### **VIII. Информация о совершенных Обществом крупных сделках и (или) сделках с заинтересованностью**

Крупных сделок и сделок с заинтересованностью требующих одобрения Общего собрания в отчетном периоде не имелось.

#### **IX. События после отчетной даты**

Событий после отчетной даты, признанное фактом хозяйственной деятельности, которое влияет на дальнейшую деятельность Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не было.

#### **X. Информация по прекращаемой деятельности**

В последующих периодах Общество не планирует сокращение деятельности.

Генеральный директор



Гусева Е.В.

16 февраля 2021 г.