

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии»

## Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах  
ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» за 2020 год.  
(тыс. руб.)

ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» (далее - Общество) учреждено в 2008 году. Дата государственной регистрации 30 апреля 2008 года.

Основным видом деятельности ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии», согласно учредительным документам, является деятельность по управлению холдинговыми компаниями. Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2020г. составляет - 1 613 813 тыс. руб.

Участниками Общества являются ГПБ (АО) и ООО «Финпроект», размер доли которых в уставном капитале Общества на 31.12.2020г. составляет 99,99907% и 0,00093 % соответственно.

Среднесписочная численность составляет 1 (Один) человек, который является руководителем организации.

Генеральным директором ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» с 31.08.2020г. является Машин В.Ю.

ИНН ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» - 7727650893;

КПП ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» - 772701001;

ОГРН 1087746582098.

Фактический адрес: 117418, Москва г, Новочерёмушкинская ул., дом № 63 Э/ПОМ/КОМ 1/VI/83.

Юридический адрес: 117418, Москва г, Новочерёмушкинская ул., дом № 63 Э/ПОМ/КОМ 1/VI/83.

Бухгалтерская отчетность ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

### **1. Характеристика деятельности Общества**

Общество было создано для осуществления инвестиционной деятельности в области финансирования углеродных и ресурсосберегающих проектов.

В отчетном периоде приобретены доли в уставном капитале:

- ООО «Найджел Кэпитал» (100%) стоимостью 10 тыс. руб.

Согласно Решению единственного участника №1 от 05.10.2020 (Лист записи ЕГРЮЛ за ОГРН 11677467 от 26.10.2020) был увеличен уставный капитал ООО «Найджел Кэпитал» на 15 000 тыс. руб. и составил 15 010 тыс. руб.

Сумма долгосрочных финансовых вложений Общества на начало 2020г. составляет 1 600 653 тыс. руб. На конец отчетного периода стоимость долгосрочных финансовых вложений увеличена за счет дополнительных вкладов в уставные капиталы и составляет 3 505 739 тыс. руб., в том числе сумма 1 040 000 тыс. руб. по Решению №1 от 05.10.2020г. о внесении дополнительного вклада в уставный капитал ООО "Найджел Кэпитал", не зарегистрированного в ЕГРЮЛ на 31.12.2020г.

Дополнительные вклады в финансовые вложения внесены за счет кредитных средств, полученных от Банк ГПБ (АО) по Генеральному соглашению. На конец отчетного периода сумма долгосрочных кредитов составляет 2 288 298 тыс. руб., в том числе проценты - 48 298 тыс. руб.

В результате проведенного анализа по обесценению финансовых вложений:

- выявлена положительная динамика в развитии ООО «Медиа-Инвест» (высокие финансовые и производственные показатели компании, которой они владеют), в связи с чем резерв не создавался;
- у ООО «Мерида» в апреле 2021г увеличен уставный капитал на 35 410 тыс. руб., за счет этого расчетная стоимость финансовых вложений превысила первоначальную, в связи с чем резерв не создавался;
- по ООО РК «Лазурит» создан резерв по обесценению финансовых вложений в сумме 12 052 тыс. руб.

В течении 2020 года Обществом были заключены договоры передачи полномочий ЕИО с ООО «М Строй Эксперт», ООО «Лазурит», ООО «Инвест Финанс», ООО «Медиа-Инвест». ООО «Инвест Финанс Плюс». В 2019 заключены договоры передачи полномочий с ООО «Мерида» и ООО «Шираз».

В 2020г. Общество получило дивиденды в сумме 47 707 тыс. руб.

В отчетном периоде Общество погасило полностью беспроцентный займ в сумме 300 тыс. руб.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки по депозитным вкладам отражены свернуто.

В 2017г. Общество выступило поручителем ООО «Медиа-Инвест» по Договору поручительства №416/12-Р-П1 от 09.02.2017г. с «Газпромбанк» (АО). Общество отвечает солидарно с ООО «Медиа-Инвест» по обязательствам последнего по договору об открытии кредитной линии №416/12-Р от 31.12.2012г. По состоянию на 31.12.2020г. сумма Должника (ООО «Медиа-Инвест») по Договору об открытии кредитной линии №416/12-Р от 31.12.2012г. (Дополнительное соглашение №1 от 22.12.2016г.) составляет 2 201 047 тыс. руб.: основной долг — 1 095 042 тыс. руб.; сумма процента — 1 106 005 тыс. руб.

В 2018г. Общество выступило поручителем ООО РК «Лазурит» по Договору поручительства №131/18-В-П от 29.12.2018г. с «Газпромбанк» (АО). По данному поручительству произошло событие после отчетной даты в виде заключенного Соглашения о расторжении от 12 января 2021г. Договора поручительства №131/18-В-П от 29.12.2018г.

## ***2. Расшифровка отдельных показателей отчетности***

### **2019 год.**

Доход по основному виду деятельности:

- вознаграждение управляющей организации по договорам передачи полномочий ЕИО составляет 25 тыс. руб.;
- дивиденды 5 тыс. руб.

Основные расходы – 1 301 тыс. руб.:

- расходы на выплату заработной платы в размере 360 тыс. руб.;
- страховые взносы 109 тыс. руб.;
- расходы по электронной почте 18 тыс. руб.;
- услуги связи 15 тыс. руб.;
- аренда помещения 25 тыс. руб.;
- нотариальные 104 тыс. руб.;
- резерв на отпуск текущий 37 тыс. руб. ;
- обязательный аудит 132 тыс. руб.;
- услуги по оценке рыночной стоимости 500 тыс. руб.

Убыток по обычным видам деятельности за 2019 год составил 1 271 тыс. руб.

Доходы

- проценты к получению 62 тыс. руб.;
- курсовые разницы 13 тыс. руб.;
- доходы в виде списанной кредиторской задолженности 538 тыс. руб.

Прочие расходы

- РКО 44 тыс. руб.;
- прочие 30 тыс. руб.

**2020 год.**

Доход по основному виду деятельности:

- вознаграждение управляющей организации по договорам передачи полномочий ЕИО составляет 35 тыс. руб.;
- дивиденды 47 707 тыс. руб.

Основные расходы – 771 тыс. руб.:

- расходы на выплату заработной платы в размере 379 тыс. руб.;
- страховые взносы 114 тыс. руб.;
- расходы по электронной почте 20 тыс. руб.;
- аренда помещения 60 тыс. руб.;
- нотариальные 71 тыс. руб.;
- резерв на отпуск текущий 12 тыс. руб.;
- обязательный аудит 112 тыс. руб.;
- почтовые и прочие расходы 3 тыс. руб.

Прибыль по обычным видам деятельности за 2020 год составил 46 971 тыс. руб.

Доходы

- проценты к получению 3 580 тыс. руб.;
- курсовые разницы 40 тыс. руб.;

Прочие расходы

- проценты к уплате 48 298 тыс. руб.;
- РКО 44 тыс. руб.;
- Резерв под обесценение финансовых вложений 12 052 тыс. руб.;
- прочие 18 тыс. руб.

**3. Налог на прибыль.**

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 в 2020 году сформированы:

- Отложенный налоговый актив на сумму резерва по отпускам – 3 тыс. руб.;
- Отложенный налоговый актив на сумму убытка в налоговом учете – 9094 тыс. руб.;
- Отложенный налоговый актив на сумму финансовых вложений – 2 410 тыс. руб.;

Прибыль по результатам 2020г. составил 1 681 тыс. руб. На конец 2020 года непокрытый убыток Общества составил 10 720 тыс. руб.

Расчет текущего налога на прибыль, тыс. руб.:

3.1 Применение различных ставок налога на прибыль.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 в 2020 году и применения различных ставок налога на прибыль сформированы

тыс. руб.

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.20	Отчетный период					Сальдо на 31.12.20
			20%		13%		0%	
			начислен о	погаш ено	начис лено	погаше но	начислен о	
1	Общая сумма доходов за отчетный период		3 655				47 707	
2	Общая сумма расходов за отчетный период		61 183					
3	Прибыль(убыток) до налогообложения		(57 528)				47 707	
4	Условный расход (доход)		11 506					
5	Постоянное налоговое обязательство, всего в т. ч. образованное в связи с:							
6	Постоянный налоговый актив, в т. ч. образованный в связи с:		3					
6.1	НДС и прочие расходы, не принимаемый для целей налогообложения и		3					
7	Отложенные налоговые активы, всего в т. ч. образованные в связи с:	609	11507	-5				12 111
7.1	резервы по отпускам	5	3	(5)				3
7.2	убытком в налоговом учете	604	9 094					9698
7.3	Внеоборотные активы (финансовые вложения)		2 410					2 410
8	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т. ч. образованные в связи с :							
9	Текущий налог на прибыль							

В 2018 году Общество по Договору аренды нежилых помещений № 964 от 01.01.2018г. (Дополнительное соглашение №3 от 02.07.2020г.) с ГПБ (АО) арендовало нежилое помещение общей площадью 4,175 кв. м., расположенное по адресу:117418, Москва г, Новочерёмушкинская ул., дом № 63 Э/ПОМ/КОМ 1/VI/83, для использования в качестве офиса. Арендная плата установлена в размере 81 тыс. руб. в год.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2020 году Общество доходы по государственным ЦБ не получало.

Генеральный директор  
ООО «УК ГПБ-Ресурсосберегающие технологии»

В.Ю. Машин

14.04.2021г.