

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

## 1. Сведения о деятельности организации:

Наименование: ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС»

Дата регистрации: 18 августа 2017 года

ИНН 7751065300 КПП 770301001

С 18.08.2017г. ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» состояло на учете в Инспекция Федеральной налоговой службы № 51 по г.Москве.

С 29.08.2019г. ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» состоит на учете в Инспекция Федеральной налоговой службы № 3 по г.Москве.

Основной государственный регистрационный номер: 1177746886206

Юридический адрес: 123112, Москва г, Тестовская ул, дом 8, комната 507-11, помещение I, эт.5

Фактический адрес: тот же

Подразделения на территории РФ: нет

Численность сотрудников на отчетную дату составляет 11 человек. Бухгалтерский учет ведется в соответствии с законодательством Российской Федерации. Отчетность составлена в соответствии с требованиями законодательства

## 2. Органы управления организаций.

Единоличный исполнительный орган Общества (Генеральный директор).

Денежное вознаграждение – согласно штатному расписанию.

## 3. Информация о связанных сторонах.

Наименование компании или ФИО физического лица	Причины
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КЭПИТАЛ ПЕРФОРМ"	Владение долей в уставном капитале ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС», размер доли - 50%, номинальная стоимость доли – 5 000 руб.
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИТ-СЕВЕР"	Владение долей в уставном капитале ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС», размер доли - 50%, номинальная стоимость доли – 5 000 руб.

Ввиду того, что согласие на раскрытие персональных данных по бенефициарам не получено, информация по конечным бенефициарам не представлена.

## 4. Операции со связанными сторонами.

**Информация о полученных/возвращенных кредитах/займах.**

ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» в отчетном периоде продлила дополнительным соглашением №1 от 18.09.20 срок возврата до 20.09.2021 года по договору займа б/н от 16.09.2019 связанной стороне ООО "КЭПИТАЛ ПЕРФОРМ" в размере 14 000 000 руб. по ставке 10% годовых.

#### **4. Уставный капитал**

В 2020 году не производилось изменений Уставного Капитала. На 31.12.2020 года Уставный Капитал составляет 10000 руб. 50% Уставного Капитала принадлежит ООО «КЭПИТАЛ ПЕРФОРМ», 50% Уставного Капитала принадлежит ОБЩЕСТВУ С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "БИТ-СЕВЕР"

#### **Информация о начисленных/выплаченных дивидендах учредителям.**

Было произведено начисление в пользу участников дивидендов на основании Протокола собрания участников ООО «Консорциум Энергоресурс» №3/20 от 30.03.2020:

Из прибыли 2018 года:

100 133 634,22 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

100 133 634,22 руб. (ООО «БИТ-Север»),

Из прибыли 2019 года:

17 866 365,78 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

17 866 365,78 руб. (ООО «БИТ-Север»).

Дивиденды, выплачиваемые в пользу ООО «Кэпитал Перформ», облагались по ставке 0% (на основании пп.1 п.3 ст.284 НК РФ). Дивиденды, выплачиваемые в пользу ООО «БИТ-Север», облагались по ставке 0% (на основании пп.1 п.3 ст.284 НК РФ).

Осуществление выплаты дивидендов на банковские счета Кэпитал Перформ и БИТ-Север произведено 31.03.2020:

118 000 000 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

118 000 000 руб. (ООО «БИТ-Север»).

Было произведено начисление в пользу участников дивидендов на основании Протокола собрания участников ООО «Консорциум Энергоресурс» №8/20 от 15.06.2020:

Из прибыли 2019 года:

465 757 595,36 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

465 757 595,36 руб. (ООО «БИТ-Север»),

Из прибыли 1 квартала 2020 года:

34 242 404,64 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

34 242 404,64 руб. (ООО «БИТ-Север»).

Дивиденды, выплачиваемые в пользу ООО «Кэпитал Перформ», облагались по ставке 0% (на основании пп.1 п.3 ст.284 НК РФ). Дивиденды, выплачиваемые в пользу ООО «БИТ-Север», облагались по ставке 0% (на основании пп.1 п.3 ст.284 НК РФ).

Осуществление выплаты дивидендов на банковские счета Кэпитал Перформ и БИТ-Север произведено 16.06.2020:

500 000 000 руб. (ООО «Кэпитал Перформ»)

500 000 000 руб. (ООО «БИТ-Север»).

## **5. Виды деятельности.**

ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» используя комплексную интеграцию опыта сотрудников, современных технологий, структурного менеджмента оказывает консалтинговые услуги при реализации проектов в сфере инфраструктурного, гражданского, энергетического, промышленного и нефтегазового строительства.

Основной вид деятельности (код ОКВЭД 41.20) – строительство жилых и нежилых зданий.

## **6. Учетная политика и прочая информация, касающаяся порядка формирования показателей отчетности.**

Для целей бухгалтерского и налогового учета ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» руководствовалось в 2020 году Учетной политикой, утвержденной Приказом Генерального директора ООО «КОНСОРЦИУМ ЭНЕРГОРЕСУРС» 01 июня 2018 года.

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета.

## **7. Основные средства, вложения во внеоборотные активы.**

Критерии отнесения к основным средствам и способ начисления амортизации отражены в Учетной Политике. В составе основных средств отражены объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев и стоимостью более 40 000 руб. Основные средства стоимостью менее 40 000 руб. отражаются в составе материально-производственных запасов.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.20 составляет 144 963,52 руб.

## **8. Нематериальные активы.**

Нет

## **9. Дебиторская и кредиторская задолженность.**

Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 16 164 555,50 руб. Из них:

13 283 317,00 руб. – переплата по налогу на прибыль, образовавшейся из-за уплаченных авансовых ежемесячных платежей и расчета налога на прибыль к уменьшению.

1 791 232,90 руб. – проценты, начисленные по договору займа б/н от 16.09.2019 связанной стороне ООО "КЭПИТАЛ ПЕРФОРМ".

Долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2020 составляет 2 032 784,66 руб. Из них:

1 599 013,97 руб. – заработная плата, НДФЛ и взносы в фонды по заработной плате, начисленной за декабрь 2020 года.

Долгосрочная кредиторская задолженность отсутствует. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

Долгосрочных обязательств нет.

## **10. Доходы и расходы.**

За отчетный период выручка составила 715 314 600,00 руб, внереализационные доходы составили 619 292 180,00 руб. Управленческие расходы составили 58 015 808,93 руб., при этом на заработную плату и налоги и взносы с заработной платы приходится 44 634 108,66, что составляет 76,93% управленческих затрат.

## **11. Фонды и резервы, оценочные обязательства.**

Общество в течение 2020 года создавало оценочные обязательства по отпускам, которые составили 3 981 639,40руб. за год. Из них было израсходовано на очередной оплачиваемый отпуск сотрудников 423 280,71 руб.

Общество в 2020 году не создавало резервы по сомнительным долгам.

## **12. Условные факты хозяйственной деятельности.**

Условные факты хозяйственной деятельности, соответствующие критериям существенности, отсутствуют.

## **13. События после отчетной даты.**

нет

## **14. Финансовое положение общества.**

За 2020 год чистая прибыль от финансово-хозяйственной деятельности составила 732 351тыс. руб.

#### **15. Раскрытие информации об энергетических ресурсах**

Затраты на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов отсутствуют.

#### **16. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.**

Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение на 31.12.2020 отсутствуют.

#### **17. Учет валютных обязательств и активов.**

Пересчет стоимости актива или обязательства, выраженной в иностранной валюте, в рубли производится по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации, действующему на дату совершения операции в иностранной валюте, либо по иному курсу, установленному сторонами в договоре.

#### **18. Учет материально-производственных запасов.**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости единицы. Резерв под обесценение не создается.

#### **19. Учет финансовых вложений.**

По строке 1240 «Финансовые вложения за исключением денежных эквивалентов» бухгалтерской отчетности по данным на 31 декабря 2020г отражен займ связанной стороне ООО "КЭПИТАЛ ПЕРФОРМ" в размере 14 000 000 руб. по ставке 10% годовых, упомянутый в данной пояснительной записке в пункте 4.

#### **20. Денежные средства и денежные эквиваленты**

В состав денежных эквивалентов включаются открытые в кредитных организациях депозиты со сроком погашения менее трех месяцев с даты их открытия.

На 31.12.2020 денежные средства и денежные эквиваленты составляют 638 988 431,46 руб.

#### **21. Договоры о совместной деятельности и совместно используемые активы**

Договоры о совместной деятельности и совместно используемые активы отсутствуют.

#### **22. Прекращаемая деятельность.**

Ввиду оперативной и четкой организации ДЕЯТЕЛЬНОСТИ предприятия в периодах действия мер, принятых правительством РФ во избежание распространения коронавирусной инфекции COVID 19, а также в силу непрекращающихся потребностей развития инжиниринга в сфере строительных услуг, компания занимает твердые позиции на мировом и российском строительном рынке. Организация продолжает свою **деятельность**, прекращаемая **Деятельность** отсутствует.

### **23. Налог на прибыль.**

С 2020 года в связи с вступлением в силу изменений в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» для целей определения налога на прибыль информация о постоянных и временных доходах и расходах формируется в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по тем счетам бухгалтерского учета, в оценке которых они возникли. Отложенный налог на отчетную дату рассчитывается как произведение сальдо временных разниц по виду актива (обязательства) и текущей ставки налога на прибыль, Постоянный расход (доход) рассчитывается как произведение оборота постоянных разниц по счету налогооблагаемой прибыли (99.01.1) и текущей ставки налога.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных налоговой декларации на основании главы 25 НК РФ.

Прибыль до налогообложения составляет 915 444 061 руб.

Показатель по налогу на прибыль составляет -183 092 047,58 руб.

Отложенный налог на прибыль составляет 41 278,33 руб.

Изменение ОНО 33 323,83 руб., изменение ОНА 7 954,46.

Текущий налог на прибыль равен -183 133 326,00 руб.

Генеральный директор \_\_\_\_\_

/Чамилович К.С./

08 февраля 2021 года