

ПОЯСНЕНИЯ

ООО «ЭНЕРГИЯ-ИНВЕСТ»

БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ

ЗА 2020 год

1. Общие сведения

Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Энергия-Инвест» (ООО «Энергия-Инвест» - далее - Общество).

Генеральным директором Общества являлся Любинин Александр Борисович.

Главным бухгалтером Общества является Дракина Валентина Николаевна.

ООО «Энергия-Инвест» - многопрофильная лизинговая компания, обеспечивающая клиентов широким спектром классических и инновационных услуг и технологий лизинга. Приоритетным направлением деятельности компании является: лизинг оборудования и автотранспорта (легкового и грузового) для предприятий малого и среднего бизнеса; реализация розничных лизинговых проектов. Продуктовая линейка компании также включает в себя:

- Лизинг коммерческой недвижимости;
- Лизинг телекоммуникационного оборудования и сооружений связи;
- Лизинг автотранспорта и спецтехники;
- Лизинг оборудования и сооружений энергетики и электрификации.

Текущий портфель лизинговых контрактов – 2 600 тыс. руб.

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2020 год составляет 1 человек.

По состоянию на 31.12.2020 года уставный капитал Общества составляет 2 600 000 рублей.

Участником Общества (единственным) по состоянию на 31.12.2020 г. является:

Наименование организации, физического лица	Место нахождения / Почтовый адрес	Доля в уставном капитале Общества, %
Акционерное общество «БИЗНЕС АЛЬЯНС» Свидетельство о регистрации серия 77 №006289276 от 25.11.2005г., Межрайонная инспекция ФНС №46 по г. Москве	Россия, 123112, г.Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 36 пом.9, комната 15	100

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом, утвержденным Решением № 2 от 01.06.2018 единственного участника Общества и зарегистрированным МИФНС России №46 по г. Москва 16.10.2018 г.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет Генеральный директор организации.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерской службой, возглавляемой Главным бухгалтером, который находится в непосредственном подчинении Генеральному директору.

Бухгалтерская отчетность за 2020 год сформирована Обществом, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в тыс. рублей.

II. Информация о связанных сторонах

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2020 года.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %	Перечень аффилированных лиц, в уставном капитале которых Общество имеет право распоряжаться более чем 20 %	Доля принадлежащих аффилированному у лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	2	3	4	6	7	8
1.	Любинин Александр Борисович	г. Москва	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества; 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
2.	Любинин Дмитрий Александрович	г. Москва	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
3	Акционерное общество «БИЗНЕС АЛЬЯНС»	Россия, 123112, г.Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 36 пом.9, комната 15	1.Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество 2. Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего	100%	0	100%

			количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного Общества			
4	Общество с ограниченной ответственностью «ЦЕНТР-КРЕДИТ-РЕЙТИНГ»	121059, Москва, ул. Брянская, д. 5, этаж 6, пом. I, комната 7	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
5	Общество с ограниченной ответственностью «Рус-Рейтинг»	121059, Москва, ул. Брянская, д. 5, этаж 6, пом. I, комната 17	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
6	Любимин Василий Александрович	г. Москва	1. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0
7	COLIETA LTD/ КОЛИЕТА ЛТД	индекс: 6051, Республика Кипр (Сургус), город Ларнака (Larnaca), улица Патрон (Patron), дом 10	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	0	0	0

III. Операции со связанными сторонами за 2020 год.

№ п/п	Связанная сторона	Описание	Сумма	Примечание
1	АО «БИЗНЕС АЛЬЯНС»	Договор субаренды нежилого помещения от 27.10.2019 г.	740 400 руб./год	Срок аренды с 28.10.2019 по 27.09.2020
2	АО «БИЗНЕС АЛЬЯНС»	Договор субаренды нежилого помещения от 01.10.2020 г.	27 300 руб./мес.	Срок аренды с 01.10.2020 по 30.09.2021

3	АО «БИЗНЕС АЛЪЯНС»	Договор займа ДЗ-045 от 01.04.2016	8 645 000 руб.	Срок до 31.12.2019
---	--------------------	------------------------------------	----------------	--------------------

IV. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Валюта баланса по состоянию на 31.12.2019 года составила:

тыс.руб.

Показатель	2018 год	2019 год	2020 год
Валюта баланса	2 269 065	2 272 467	116 495

Основные средства

В составе основных средств по строке 1150 бухгалтерского баланса отражены оргтехника, офисная мебель и т.д. со сроком службы более 12 месяцев, используемые для управленческих нужд Общества в сумме 3 897 тыс. руб.. Амортизация начислялась линейным методом, срок полезного использования устанавливается при принятии объектов к учету в пределах сроков, установленных Постановлением правительства РФ от 01.01.2002г. № 1 и утверждается приказом генерального директора.

Доходные вложения в материальные ценности (строка 1160)

По состоянию на 31.12.2020 года Общество передавало во временное владение и пользование (лизинг) имущество.

Информация о движении доходных вложений в материальные ценности в разрезе по видам оборудования

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		Выбыло объектов			Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	2020г.	14 707	(11 280)	(12 107)	12 107	(2513)			2 600	(1 686)
в том числе:											
Машины и оборудование (кроме офисного)	5221	2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5222	2020 г.	14 707	(11 280)							
	5232	2019г.	14 707	(5 427)	(12 107)	12 107	(2513)			2 600	(1 686)

Долгосрчные финансовые вложения (1170)

В состав долгосрчных финансовых вложений включаются инвестиции в уставные капиталы организаций и выданные займы третьим лицам, а также сотрудникам Общества, срок погашения которых более 12 месяцев. Долгосрчные финансовые вложения в 2020 году составили 2 023 266 тыс.рублей.

Информация о движении долгосрчных финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период					На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленные корректировки	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведение перв. стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленные корректировки
					первоначальная стоимость	накопленные корректировки				
Долгосрчные - всего	2020	2 023 266	-	227 398	(2250 664)	-	-	-	0	-
	2019	2 023 266	-	-	-	-	-	-	2 023 266	-
в том числе: Акции других организаций	2020	2 023 266	-	227398	(2250664)	-	-	-	0	-
	2019	2 023 266	-	-	-	-	-	-	2 023 266	-

Дебиторская задолженность

Расшифровка дебиторской задолженности.(строка 1230)

В состав долгосрочной дебиторской задолженности включена задолженность контрагентов, срок погашения которой согласно условиям договоров более 12 месяцев. На 31.12.2020 г. долгосрочная дебиторская задолженность отсутствует.

В состав краткосрочной задолженности включена задолженность контрагентов, согласно условиям договоров срок погашения которой менее 12 месяцев. Краткосрочная дебиторская задолженность на 31.12.2020 г. – 106 706 тыс. рублей.

Информация о движении дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало периода		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- (кратко-)срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	2020	227 398	-	-	-	(227 398)	-	-	-	0	0-
	2019	227 398	-	-	-	-	-	-	-	227 398	-
Прочая	2020	227 398	-	-	-	(227 398)	-	-	-	-	-
	2019	227 398	-	-	-	-	-	-	-	227 398	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	2020	3 465	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2019	3 421	-	3 850	-	(3 806)	-	-	-	3 465	-
в том числе: Расчеты по налогам	2020	3 386	-	2 742	-	(3188)	-	-	-	2 940	-
	2019	3 349	-	2 982	-	(2 945)	-	-	-	3 386	-
Авансы выданные	2020	59	-	3106	-	(3105)	-	-	-	60	-
	2019	52	-	662	-	(655)	-	-	-	59	-
Прочая	2020	20	-	103 706	-	(20)	-	-	-	103 706	-
	2019	20	-	206	-	(206)	-	-	-	20	-

Денежные средства (строка 1250)

Остатки денежных средств на расчетных, валютных счетах, в кассе организации и прочих специальных счетах Общества отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1250:

Остаток денежных средств на расчетных и валютных счетах Общества по состоянию на 31.12.2019 года составляет 31 тыс. рублей.

Расшифровка "Денежные средства и денежные эквиваленты"

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс. рублей		
		2020 г.	2019 г.	2018 г.
1	Касса организации	-	-	-
2	ОАО Банк ВТБ (руб.)	15	3	14
3	ОАО Банк ВТБ (USD)	3	2	3
4	ОАО Банк ВТБ (EUR)		1	3
5	ЗАО "ЮниКредит Банк" (руб.)		6	8
6	ПАО БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" (руб.)	984	14	9
7	ПАО «Сбербанк» (руб.)	39	5	14
Итого:		1 041	31	62

Прочие оборотные активы

В состав прочих оборотных активов, отраженных по строке 1260 Бухгалтерского баланса включен налог на добавленную стоимость по полученным от лизингополучателей авансов по лизинговым платежам (сч.76/АВ «НДС по авансам полученным»).

№п/п	Наименование	Сумма, тыс. рублей		
		2020	2019	2018
1	АО "БИЗНЕС АЛЬЯНС"	-	72	255
2	ООО "Компания Элкон"	60	114	153
Итого:		60	186	408

Кредиторская Задолженность

Кредиты и займы

Учет находящихся в распоряжении Общества заемных средств, полный срок погашения которых по договору займа превышает 12 месяцев, ведется в составе долгосрочной задолженности. Долгосрочная задолженность по полученным займам (стр.1410) в 2020 году отсутствует.

Краткосрочная кредиторская задолженность по полученным займам (стр. 1510) со сроком погашения до 31.12.2021 г. составляет сумму 9 247 тыс. руб.

Наименование показателя	Период	Остаток на начало периода	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	11 589	3 500	602	(6 444)		9 247	
	2019.	16 075	12 000	731	(17 217)	-	11 589	
Займы полученные	2020	11 589	3 500	602	(6 444)		9 247	
	2019	16 075	12 000	731	(17 217)	-	11 589	

Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520)

Краткосрочная кредиторская задолженность отражена в балансе по строке 1520 и составила в 2020 году 104 238 тыс.рублей.

В состав краткосрочной кредиторской задолженности входят расчеты по авансам, полученным от лизингополучателей, срок закрытия реализации которых по условиям договоров менее 12 месяцев, а так же задолженность Общества перед поставщиками.

Информация о движении кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткоср очную задолжен ность	Остаток на конец периода
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причита ющиеся проценты, штрафы и иные начислен ия	погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	1 002 600						
	2019	1 002 665	-	-	-	-	(65)	1 002 600
В том числе:	2020							
Авансы полученные	2019	65	-	-	-	-	(65)	-
прочая	2020	1 002 600						
	2019	1 002 600	-	-	-	-	-	1 002 600
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	2020	9 716						104 238
	2019	2 615	16 661	-	(9 625)	-	65	9 716
в том числе:	2020	8 598	5 205		(13 615)			188
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	2019	8	10 583	-	(1 993)	-	-	8 598
Авансы полученные	2020	1 118	2 232		(2 993)			357
	2019	2 607	6 078	-	(7 632)	-	65	1 118
Расчеты по налогам и взносам	2020		3 189		(2 936)			253
	2019	-	-	-	-	-	-	
прочая	2020	-	103 240	-	-	-	-	103 440
	2019							

Резервы под условные обязательства (строка 1540):

Общество начислило и отразило резерв на 31.12.2020 в сумме 186 тыс.рублей.

Наименование показателя	Остаток на начало периода	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	140	46	-	-	186
в том числе:					
Резерв по отпускам	140	46	-	-	186

КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Нераспределенная прибыль по строке 1370 бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2020 г. составила **206** тыс. рублей.

Решением № 1/2020 единственного участника Общества от 27.07.2020 г. принято решение об уменьшении уставного капитала до 2 600 тыс. руб., зарегистрированным МИФНС России № 46 по г. Москва 12.11.2020 г.

У. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Расшифровка отдельных статей отчета о финансовых результатах

Доходы учитываются методом начисления, то есть в том периоде, в котором они произведены независимо от даты оплаты («Доходы организации» - далее ПБУ 9/99)

Формирование выручки производилось по заключенным договорам лизинга и введенному оборудованию в эксплуатацию, договорам оказания услуг, договорам купли-продажи.

В соответствии с Учетной политикой формирование выручки от лизинговой деятельности производилось в разрезе договоров лизинга в соответствии с графиками оказания услуг по каждому договору ежемесячно, вне зависимости от фактического поступления денежных средств.

По стр.2110 отчета о финансовых результатах за 2020 год отражено **10 664** тыс. рублей.

№ п/п	Наименование	за 2020 г. Сумма без НДС, тыс. рублей	за 2019 г. Сумма без НДС, тыс. рублей	за 2018 г. Сумма без НДС, тыс. рублей
1	Лизинг	7 008	6 360	6 283
2	Сдача оборудования в аренду	2 495	1 046	254
3	Услуги по поиску и привлечению юр.лиц	1 161	-	
Итого выручка без НДС (стр.2110 ф.2):		10 664	7 406	6 537

По строке 2120 отражены расходы по обычным видам деятельности в сумме **6 760** тыс. рублей, т.е. расходы, связанные с производством и реализацией продукции (товаров, работ, услуг) в том числе:

Наименование расходов	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.	2018 г. тыс. руб.
Амортизация имущества, переданного в лизинг	2 513	5 853	5 180
Инвестиционные затраты		-	-
Амортизация имущества, переданного в аренду	4 906	907	-

По строке 2220 отражены общехозяйственные расходы в сумме **1 864** тыс. рублей на содержание Общества, в том числе:

Наименование расходов	2020 г. тыс. руб.	2019 г. тыс. руб.	2018 г. тыс. руб.
расходы по заработной плате административных работников с учетом налогов	783	788	865

нотариальные расходы	14	2	19
расходы по аренде офисного помещения	315	562	544
прочие расходы	752	52	308

По строке 2320 отражены начисленные проценты к получению по остаткам на расчетных счетах, с организациями, с физическими лицами, проценты по депозитным размещениям, проценты по долговым ценным бумагам (векселя) в общей сумме **48** тыс. рублей.

По строке 2330 отражено начисление процентов к уплате по договорам с кредитными организациями и прочими займодавцами в 2020 году в общей сумме **602** тыс. рублей.

Доходы и расходы, не относящиеся к основным видам деятельности, такие как услуги банков, курсовые разницы, налоги и сборы, прибыль (убытки) от покупки и продажи валюты и т.д. включены в строку «Прочие доходы и расходы».

По строке 2340 Прочие доходы

№ п/п	Прочие доходы строка 2340	2020 г. тыс. рублей	2019 г. тыс. рублей	2018 г. тыс. рублей
1	Реализация (прощение долга)	1 672 976	2 450	-
2	Доходы от продажи	105 126		
3	Курсовые разницы	1	-	5
4	Продажа активов	1 251		
5	Уступка права требования	227 398		
3	Прочие		7	-
	Итого	2 006 752	2 457	5

По строке 2350 Прочие расходы

№ п/п	Прочие расходы строка 2350	2019 г. тыс. рублей	2019 г. тыс. рублей	2018 г. тыс. рублей
1	Налоги и сборы (кроме налога на прибыль)	274	32	-
2	Услуги кредитных организаций	82	85	146
3	Курсовые разницы	1	2	2
4	Расходы не уменьшающие, налогооблагаемую	30	6	5

	базу по налогу на прибыль			
5	Продажа активов	2 078	-	-
6	Реализация ЦБ	2 023 266		
7	Уступка права требования	227 398		
8	Прочие		7	1
Итого		2 253 129	134	132

VI. Подход к представлению денежных потоков в Форме № 4 «Отчет о движении денежных средств»

Денежные потоки Общества от текущих операций включают:

- поступление денежных средств от лизингополучателей ;
- поступление от возврата предоставленных займов;
- поступление по договорам купли-продажи от выбытия лизингового имущества;
- поступления от погашения векселей;
- предоставление займов другим организациям;
- платежи по кредитам и займам кредитным организациям;
- платежи поставщикам и страховым компаниям и т.д.

Денежные потоки, связанные с размещением денежных средств на депозитных счетах отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто и включены в строку 4213 или 4329.

Денежные потоки по налогу на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков (лизингополучателей), платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджет отражаются в Отчете о движении денежных средств свернуто и включены в строку 4129 или 4119.

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Банком России на дату осуществления или поступления платежа.

VIII. Забалансовые счета

На счете 001 «Арендованные Основные средства» по состоянию на 31.12.2020 года числятся объекты недвижимости, по которым Обществом были заключены следующие договоры аренды (субаренды) нежилых помещений:

- договоры субаренды нежилого помещения от 01.10.11.2019г. и от 01.10.2020 г. заключенные с АО «БИЗНЕС АЛЬЯНС», на Помещение по адресу: Россия, 123112, г.Москва, наб. Пресненская, д. 12, этаж 36 пом.9, комната 15, Балансовая стоимость арендуемого помещения составляет 740,4 тысяч рублей.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2020 г.	На 31 Декабря 2019 г.	На 31 Декабря 2018г.
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	740,4	740,4	660

На счете 007 "Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов" отражена сумма 445 тыс.руб., которая будет списана с забаланса через 5 лет после списания в расходы (п. 77 Положения по бухгалтеру N 34н).

I. Информация о прекращаемой деятельности.

Факторов, влияющих на непрерывность деятельности и возможность исполнения обязательств ООО «Энергия-Инвест», в течении как минимум 12 месяцев, следующих за отчетным периодом, не было. У руководства ООО «Энергия-Инвест» нет никаких намерений или потребности в прекращении финансово – хозяйственной деятельности, или в обращении за защитой от кредиторов.

II. Суды

Состояние судебных дел на 31.12.2019 г.

Не закрытые судебные дела по состоянию на 31.12.2019 г. отсутствуют.

III. События после отчетной даты.

По состоянию на отчетную дату и на дату подписания отчетности факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых к вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность не выявлены.

IV. Условия факты хозяйственной деятельности

По состоянию на отчетную дату фактов хозяйственной деятельности, в отношении последствий, которых к вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность не выявлено.

Дата подписания
22.03.2021 года

Генеральный директор
ООО «Энергия-Инвест»



А. Б. Любинин