

**Общество с ограниченной
ответственностью
«АСК Ренессанс»**

ОГРН 1207700274495 / ИНН 9704025921
Российская Федерация, 121069,
город Москва, улица Поварская,
дом 28, строение 3, помещение 8

**ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «АСК Ренессанс» за 2020 год**

Раздел 1. Сведения об обществе с ограниченной ответственностью

- 1.1 Полное наименование: Общество с ограниченной «АСК Ренессанс» (далее «Общество»)
- 1.2 Адрес места нахождения: 121069, Москва, ул. Поварская, дом 28, строение 3, помещение 8
- 1.3 Фактический (почтовый) адрес: 121069, Москва, ул. Поварская, дом 28, строение 3, помещение 8
- 1.4 Общество было образовано в результате преобразования Акционерного общества «АСК Ренессанс» в Общество с ограниченной ответственностью «АСК Ренессанс». Дата государственной регистрации: 05 августа 2020 г., ОГРН 1207700274495, ИНН 9704025921, КПП 770401001
- 1.5 11.09.2020 на внеочередном собрании участников Общества было принято решение об увеличении уставного капитала за счет принятия вклада участника Общества Раунд ИСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД в размере 264 000 000 рублей. 17.09.2020 на расчетный счет в ООО «банк Раунд» поступила сумма вклада в УК Общества. 14.10.2020 в ИФНС зарегистрирована новая редакция Устава Общества. Уставный капитал Общества на 31.12.2020 составляет 964 020 000 рублей. На дату составления отчетности основным акционером Общества является РАУНД ИСТ ХОЛДИНГС ЛИМИТЕД (99,999% владения).
Основной вид деятельности Общества – вложения в ценные бумаги.
- 1.6 Численность Общества – 3 человека.
- 1.7 Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности, Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ, «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н, приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», других действующих нормативных правовых актов в области ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.
Лицами, ответственными за составление и представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, в отчетном периоде являлись:

1. Директор - Исаева Татьяна Сергеевна, вступила в должность 05.08.2020 г. (Протокол внеочередного собрания акционеров Общества б/н от 26.11.2019, приказ от 05.08.2020 № 1)
2. Главный бухгалтер - Кудишина Ольга Михайловна, принята на работу 05.08.2020 (приказ от 05.08.2020 № 2)

1.8 Основные положения учетной политики предусматривают следующее:

- оценку стоимости финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, при выбытии производить по первоначальной стоимости каждой единицы;
- финансовые вложения со сроком погашения 3 (три) месяца и менее признаются высоколиквидными активами и относятся к денежным эквивалентам;
- к денежным эквивалентам относятся открытые в кредитных организациях депозиты сроком 3 (три) месяца и менее;
- Общество признает выручку по начислению при соблюдении условий, предусмотренных ПБУ 9/99 «Доходы организации»;
- управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Раздел 2. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Детализации подлежат существенные статьи отчетности, уровень существенности которых превышает 5% от соответствующей статьи отчетности.

2.1 В отчетном периоде в Обществе были следующие движения по Договорам займов выданных:

Наименование	Ставка %	Сумма основного долга на 01.01.2020, руб.	Сумма выдачи	Сумма погашения	Сумма основного долга на 31.12.2020, руб.	Примечание
Договор займа от 05.10.2020 № 1 с ООО «банк Раунд»	5,0	-	350 000 000	-	350 000 000	Дата окончания договора 22.12.2028

2.2 В отчетном периоде в Обществе были следующие движения по Договорам займов полученных:

Наименование	Ставка %	Сумма основного долга на 01.01.2020, руб.	Сумма получения	Сумма погашения	Сумма основного долга на 31.12.2020, руб.	Примечание
Договор займа от 18.09.2020 № 5 с АО «ХК Металлоинвест»	4,85	-	350 000 000	350 000 000	-	Займ досрочно погашен 30.10.2020 в полном объеме

Сумма начисленных и выплаченных процентов по Договору составила 1 345 013,66 руб.

2.3 13.02.2020 г. Обществом был заключен договор банковского вклада (депозита) с ООО «банк Раунд». Сумма депозита – 109 000 тыс. руб. на срок с 14.02.2020 по 13.02.2021, процентная ставка – 6,1% годовых.

В течение срока договора производилось частичное изъятие депозита на общую сумму 88 000 тыс. руб. и пополнение депозита на сумму 16 000 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2020 г. сумма депозита составляет 37 000 тыс. руб., сумма процентов, начисленных по договору, по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 5 086,5 тыс. руб.

2.4 Расшифровка отдельных статей Бухгалтерского баланса (тыс. руб.)

Строка баланса	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	I. Внеоборотные активы			
1170	Финансовые вложения	954 442	604 442	694 454
	Акции АО «Корус» (100% УК)	-	-	12
	Доли ООО «ИнПлат Технологии» (50% УК)	66 000	66 000	66 000
	Доля в УК ООО «банк Раунд» (99,999%)	486 442	486 442	486 442
	Вклад в имущество ООО «банк Раунд»	52 000	52 000	52 000
1171	в том числе: Займы выданные	350 000	-	90 000
	Займ, выданный ООО «банк Раунд»	350 000	-	-
	Займы, выданные ООО «ИнПлат Технологии»	-	-	90 000
1180	Отложенные налоговые активы	7 282	7 778	5 979
	Резерв отпусков	30	73	43
	Убыток прошлых лет ООО «АСК Ренессанс»	1 316	1 769	-
	Убыток присоединившейся в 2017 г. компании ООО «СибКонсалт Групп»	5 936	5 936	5 936
	II. Оборотные активы			
1230	Дебиторская задолженность	7 132	25 789	124 300
	Предоплата ООО «Такском» за телекоммуникационные услуги	-	18	16
	Проценты к получению по Договору банковского вклада (депозита)	5 087	6 732	4 546
	Переплата страховых взносов	-	28	28
	Переплата по налогу на прибыль	2 014	2 467	-
	Оплата по договору ДМС от 01.01.2016 с АО «Согаз» (получено по передаточному акту от присоединившегося ООО «СибКонсалт Групп»)	-	25	25
	Предоплата ООО «ИнПлат Технологии» по договору № 20180901 от 01.09.2018 (без НДС)	-	-	118 644
	Предоплата аудиторских услуг по договорам с АО «МЭФ-Аудит»	-	-	420

Строка баланса	Наименование показателя	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
	Задолженность ООО «Телекоминвест» по договору купли-продажи акций б/н от 19.12.2019	-	16 000	-
	Задолженность ООО «ФинТех Девелопмент» по договору купли-продажи комплекта оборудования б/н от 26.12.2019	-	146	-
	Прочие дебиторы	31	373	621
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	39 487	103 017	53 749
	Денежные средства на расчетном счете	2 487	517	1 749
1251	Банковский вклад (депозит в ООО «банк Раунд»)	37 000	102 500	52 000
	V. Краткосрочные обязательства			
1520	Кредиторская задолженность в т.ч.:	-	27	127 322
	Задолженность по договору аренды с ООО «ФКТ»	-	24	36
	Аванс, полученный по договору с ПАО «МЕГАФОН» (без НДС)	-		127 119
	Прочие кредиторы	-	3	167
1540	Оценочные обязательства в т.ч.:	151	368	217
	Резерв на оплату отпусков	151	368	217

2.5. Резервы по сомнительным долгам и финансовым вложениям

В отчетном периоде Общество не создавало резервы по сомнительным долгам и под обесценение финансовых вложений в связи с отсутствием оснований для их начисления.

2.6 В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления. Способом определения величины текущего налога на прибыль является расчет на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете.

2.7 Расшифровка показателей Отчета о финансовых результатах (тыс. руб.)

Номер строки в ОФР	Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
2220	Управленческие расходы, в т.ч.	(5 461)	(42 551)
	Амортизация ОС	(-)	(16)
	Аренда офиса	(144)	(748)
	Аудиторские услуги	(192)	(998)
	Командировочные расходы	(-)	(304)
	Консультационные услуги	(22)	(1 750)
	Нотариальные услуги	(126)	(340)
	Оплата труда	(3 710)	(33 021)
	Страховые взносы	(1 104)	(4 722)
	Услуги регистраторской компании	(35)	(321)
	Юридические услуги	(5)	(58)

Номер строки в ОФР	Наименование показателя	2020 г.	2019 г.
	Услуги Таксома	(9)	(12)
	Прочие	(114)	(261)
2320	Проценты к получению	11 212	9 171
	Проценты по договорам займа с ООО «ИнПлат Технологии»	-	2 047
	Проценты к получению по договорам банковских вкладов (депозитов)	8 152	7 124
	Проценты по договору займа, выданного ООО «анк Раунд»	3 060	-
2330	Проценты к уплате	(1 345)	-
	Проценты по договору займа с АО «ХК Металлоинвест»	(1 345)	-
2340	Прочие доходы, в т.ч.	1 039	16 126
	Курсовые разницы	-	4
	Доход от реализации по договору купли-продажи акций б/н от 19.12.2019 с ООО «Телекоминвест»	-	16 000
	Доход от реализации ОС	-	122
	Прочие доходы	1 309	
2350	Прочие расходы, в т.ч.	(909)	(2 221)
	Пошлины	(-)	(40)
	Услуги банка	(61)	(57)
	Услуги по оценке	(-)	(2 000)
	Расходы, связанные с реализацией ОС	(-)	(110)
	Прочие расходы	(848)	(14)

2.8 За отчетный период Обществом получена прибыль в размере 3 587 тыс. руб. По итогам 2019 г. Обществом был получен убыток в размере 9 200 тыс. руб.

2.9 Налог на прибыль

Наименование	2020 г.	2019 г.
Прибыль до налогообложения (стр. 2300 ОФ)	4 536	(11 000)
Ставка налога на прибыль, %	20	20
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	907	(1 800)
Отложенный налог на прибыль	(496)	1 800
Постоянное налоговое обязательство	41	-
Текущий налог на прибыль	(452)	-

Изменение ОНА за 2020 г.:

- 30 тыс. за счет начисления резерва на отпуск сотрудников Общества;
- 374 тыс. руб. за счет погашения отложенного налогового актива

Изменение ОНА за 2019 г. – 1 799 тыс. руб., в т. ч.:

- 30 тыс. за счет начисления резерва на отпуск сотрудников Общества;
- 1 769 тыс. руб. за счет убытка, полученного в отчетном периоде

2.10 В соответствии с положениями ст. 4 Закона РСФСР от 22.03.1991 № 948-1 (ред. От 26.07.2006) «О конкуренции и ограничении монополистической деятельности на товарных рынках» аффилированными лицами АО «АСК Ренессанс» являются:

- Исаева Татьяна Сергеевна - лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества

- Round East Holdings Limited – акционер общества, владеющий 99,999% акций общества
- USM INVESTMENTS LIMITED – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «банк Раунд» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «Финансовые Инвестиции» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- USM TELECOM HOLDINGS LIMITED – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- ООО «Телекоминвест» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Strenworth Holdings Limited – принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «Целевые Инвестиции» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «Коттон Инвестментс» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Акционерное общество «КОРУС» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «Интеллектуальные платежи» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «ФинТех Девелопмент» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «ИнПлат Технологии» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
- Общество с ограниченной ответственностью «ЮЭсЭм Менеджмент» - принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество

Бенефициарными владельцами Общества, владеющими более 25% в капитале Общества, являются Алишер Усманов и Владимир Скоч.

2.11 В отчетном периоде дивиденды не начислялись и не выплачивались.

2.12 События после отчетной даты

У Общества отсутствуют события после отчетной даты.

2.13 Вознаграждение управленческому персоналу за 2020 год составило 1 614 тыс. руб., в отчетном периоде к управленческому персоналу Общество относит директора Исаеву Т.С. За 2019 год вознаграждение управленческому персоналу составило 37 593 тыс. руб. Вознаграждений по договорам добровольного страхования, заключенным в пользу управленческого персонала, не производилось.

2.14 Условные активы, условные обязательства

На момент подготовки бухгалтерской отчетности за 2020 год ООО «АСК Ренессанс» не имеет решений судебных органов о признании несостоятельным (банкротом) или

дефолтов по обязательствам, не участвует ни в каких судебных спорах, у Общества отсутствует незавершенное исполнительное производство, не производилась и не планируется реорганизация, существенное сокращение или прекращение деятельности, не ожидаются существенные убытки от деятельности.

Директор ООО «АСК Ренессанс»

Т.С. Исаева

Т.С. Исаева

21 января 2021

