

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

**Бухгалтерская отчетность сформирована организацией, исходя из действующих в  
Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.**

ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» (ИНН 7702053775) зарегистрировано Московской регистрационной палатой 18 ноября 1993 года и действует на основании Гражданского кодекса Российской Федерации и Федерального закона Российской Федерации «Об акционерных обществах».

Уставный капитал ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» составляет 600 тыс. руб., который полностью оплачен денежными средствами в рублях. Уставный капитал состоит из 600000 (шестисот тысяч) обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая - размещенные акции. Акционерами являются Таранцев Александр Петрович (ИНН 503203351500) - 360 тыс. акций, Слепцова Людмила Петровна (ИНН 500908456754) - 240 тыс. акций. Они же являются конечными бенефициарами. ЗАО «Русское Золото» вправе дополнительно разместить 1000000 (один миллион) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая - объявленные акции.

Держателем реестра акционеров ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» является регистратор (реестродержатель) - ООО «Реестр-РН» (место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д.2/6, стр.3-4, ИНН: 7705397301, КПП: 775001001, телефоны: (495) 411-79-11, факс (495) 411-83-12).

В соответствии с уставом ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» высшим органом управления является Общее собрание акционеров (далее «Собрание»), Совет директоров не образуется, поэтому функции Совета директоров осуществляет Собрание.

Руководство текущей деятельностью ЗАО «РУССКОЕ ЗОЛОТО» осуществляется единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) и коллегиальным исполнительным органом (Правлением). Правление и Генеральный директор подотчетны Собранию.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор. Генеральный директор избирается Собранием на неопределенный срок, если иной срок не указан в решении Собрания об избрании Генерального директора. Лицо, избранное на должность Генерального директора, может избираться на эту должность неограниченное число раз. К компетенции Генерального директора относятся все вопросы руководства текущей деятельностью, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Собрания и Правления. Генеральный директор организует выполнение решений Собрания и Правления.

Правление - коллегиальный исполнительный орган, в состав Правления входят Генеральный директор (Богатова Е.Р.) и Президент (Таранцев А.П.). Заседания Правления проводятся по мере необходимости, определяемой его членами. Решения Правления принимаются без голосования путем консенсуса. Функции Председателя Правления осуществляет Генеральный директор, который организует проведение заседаний Правления.

Президент избирается Собранием. Лицо, избранное на должность Президента, может избираться на эту должность неограниченное число раз. К компетенции Президента относятся вопросы руководства деятельностью Общества, не отнесенные к компетенции Собрания, Правления и Генерального директора.

Убыток за 2020 год составил 258671 тыс. руб.

Основными видами деятельности ЗАО «Русское Золото» в 2020 году являлись:  
- эксплуатация торгового комплекса ТК «Митинский радиорынок» с автостоянками,

- сдача имущества в аренду,
- предоставление услуг гостиницы.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг была получена на территории г. Москвы. В 2020 году при признании выручки от продажи товаров, работ, услуг соблюдались критерии, установленные п. 12 ПБУ 9/99.

В целях Главы 25 Налогового Кодекса РФ доходы признавались в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Расходы, принимаемые для целей налогообложения, признавались в том отчетном (налоговом) периоде, к которому они относились, либо в момент предъявления документов, служащих основанием для произведения расчетов, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и (или) иной формы их оплаты. Внереализационные и прочие расходы признавались в момент предъявления документов, служащих основанием для произведения расчетов. Расходы признавались, исходя из принципа равномерного и пропорционального формирования доходов и расходов (по сделкам, длящимся более одного отчетного (налогового) периода).

В учете амортизация объектов основных средств начислялась линейным способом, МПЗ учитывались в составе расходов по методу ФИФО, общехозяйственные расходы, списываются на финансовый результат текущего периода с применением счета 90.08.

Выручка ЗАО «Русское Золото» (без НДС) уменьшилась по сравнению с 2019 годом на 132867 тыс. руб. и составила в 2020 году 549419 тыс. руб.

В 2020 году расходы по обычным видам деятельности составили 442827 тыс. руб., что на 98034 тыс. руб. меньше чем в 2019 г. (в 2019 году 540861 тыс. руб.). Наибольший удельный вес в составе расходов составляет оплата труда - 39,7%. В состав прочих расходов (пояснения. Раздел 6) включены расходы на коммунальные платежи в сумме 37453,7, расходы на аренду земли и помещений - 29837 тыс. руб., расходы на охрану и юридические услуги - 69327 тыс. руб., эксплуатационные расходы - 38280 тыс. руб.

Всего за 2020 год прибыль от продаж уменьшилась по сравнению с 2019 годом на 34833 тыс. руб. и составила 106592 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы изменились в 2020 году по сравнению с 2019 годом в следующих размерах:

Проценты к получению составили в 2020 году 47482 тыс. руб. и увеличились по сравнению с 2019 годом на 4766 тыс. руб.

Проценты к уплате составили в 2020 году 131451 тыс. руб. и увеличились по сравнению с 2019 годом на 9899 тыс. руб.

Остаток заемных обязательств по состоянию на 31.12.2020 года составил 1352155 тыс. руб.

Прочие расходы в 2020 году составили 150971 тыс. руб.

Состав прочих расходов в 2020 году следующий:

- расходы на услуги банков - 687 тыс. руб.
- суммы налогов, относимых на финансовые результаты деятельности предприятия - 39231 тыс. руб.,
- суммы налогов, не относимых на финансовые результаты деятельности предприятия - 300,2 тыс. руб.,
- прочие расходы, произведенные для осуществления деятельности, направленной на получение дохода в размере 193,5 тыс. руб.
- благотворительная деятельность и членские взносы - 2225,3 тыс. руб.
- штрафы 158,3 тыс. руб.
- прочие расходы - 90 тыс. руб.
- доначислен НДС по акту выездной налоговой проверки за 2014-2016 гг в сумме 108059 тыс. руб. Доначисления по налогу на Прибыль за период 2017-2016 гг составили 133657

тыс.руб. В настоящий момент итоги выездной налоговой проверки оспариваются в Арбитражном суде г.Москвы.

отложенный налог на прибыль в 2020 году составил -3034тыс.руб.. Убыток 2020 года составила 258671тыс. руб.

Всего нераспределенная прибыль на 31.12.2020 года составила 587166 тыс. руб.

Среднесписочная численность в 2020 г. составила 110 человек.

Разводненная прибыль на акцию в бухгалтерской отчетности не отражается, так как ЗАО «Русское Золото» не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров.

В течение 2020 года наблюдалось незначительное увеличение общей стоимости имущества на 25252тыс. руб. (1,2%), за счет изменения стоимости внеоборотных активов на 26374 тыс. руб. и изменения стоимости оборотных активов на 51626 тыс.руб. Удельный вес оборотных активов в итоге баланса на конец периода составил 44,1%.

В пассиве баланса удельный вес краткосрочных обязательств составляет 9,4%.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составила 122424 тыс. руб., на 31.12.2019 года задолженность составила 98293тыс. руб.

Непогашенные долгосрочные кредиты на 31.12.2020г. составили 1342008тыс. руб. ( в т.ч задолженность по Кредитному договору №90-096/КЛ-17 с АО «Банк ДОМ.РФ» составляет 1102008 тыс.руб, задолженность по Кредитному договору №90-272/КЛ-20 с АО «Банк ДОМ.РФ» составляет 240000 тыс.руб..)

Обеспечения обязательств, выданные на 31.12.2020, составили 1466824тыс. руб. (договоры ипотеки (залоге недвижимости), договор последующей ипотеки, заключенные в целях надлежащего исполнения обязательств по кредитным договорам с АО «Банк ДОМ.РФ» №251/096-17, №365/096-17.)

Начислено процентов по договорам предоставленных займов 47482 тыс.руб., выдано займов на сумму 511285,4 тыс. руб. , в т.ч. в 2020 г. 4900тыс.руб, (процентная ставка 6,1 %). Заемщик Таранцев Александр Петрович.

Соглашением о прекращении обязательств новацией в 2020г. заменены простые векселя стоимостью по учетным данным 2019г. 400410 тыс. на простые векселя на общую сумму 400710 тыс.руб., векселедатель Слепцова Людмила Петровна.

Вознаграждение управленческому персоналу с учетом всех взносов составило 110069,7 тыс.руб. в т.ч. во внебюджетные фонды 17810,1 тыс.руб.

Расчеты с поставщиками, подрядчиками осуществляются по безналичному расчету и за наличный расчет в пределах установленных лимитов расчета наличными денежными средствами.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую (финансовую) отчетность от 11.03.2021 г. Основанием составления исправленной бухгалтерской отчетности послужила выявленная техническая ошибка в отражении доначислений по акту выездной налоговой проверки за 2014-2016гг в Отчете о финансовых результатах за 2020г. не повлекшая за собой изменений итогов Бухгалтерского баланса. Исправленная бухгалтерская (финансовая) отчетность представлена в ИФНС и во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

Генеральный директор  
ЗАО «Русское Золото»

24 июня 2021



Богатова Е.Р.