Акционерное Общество «РЕГИОН СЕРВИС»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «РЕГИОН СЕРВИС» за 2020 год

Основным видом деятельности АО "Регион Сервис" (далее Общество) ИНН 7734378938 КПП 773401001, ОГРН 1167746234919 согласно учредительным документам является — консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления. Общество зарегистрировано 04.03.2016г.

Уставный капитал Общества составляет 35 тыс. руб. Оплачен в полном размере. Состоит из номинальной стоимости 35 000 акций, номинальная стоимость каждой размещенной акции составляет 1 рубль. Акции Общества не котируются на организованном рынке. Участниками Общества на конец 2020 года являются ООО «ФинансГрупп», размер доли которого в уставном капитале Общества составляет 99,9971% в УК (34 999 руб.) и ООО «ФинТренд» 0,0029% в УК (1 руб.)

Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор. Вознаграждение за 2020 год составило 720 тыс. руб. Обязанности главного бухгалтера возложены на генерального директора.

Место нахождения Общества: 123098, г. Москва, ул. Гамалеи, дом № 19, корпус 2, оф. Э 1 ПОМ V К 2 ОФ 2.

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

Общество арендует помещение по адресу: 123098, г. Москва, ул. Гамалеи, дом № 19, корпус 2, оф. Э 1 ПОМ V К 2 ОФ 2. Договор аренды нежилого помещения №34Г-100220-01 от 09.02.2020г., годовая арендная плата составляет 33 тыс. руб.

Среднесписочная численность за 2019г. составляет 1 (Один) человек.

Среднесписочная численность за 2020г. составляет 1 (Один) человек.

1. Характеристика деятельности Общества

АО "Регион Сервис" в 2020 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений.

На начало отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма аванса выданного ООО «Такском» в сумме 25 тыс. руб.; расчеты по налогам и сборам в сумме 5 тыс. руб. и расходы будущих периодов 5 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится сумма аванса выданного ООО «Такском» в сумме 27 тыс. руб.; расчеты по налогам и сборам в сумме 5 тыс. руб., расходы будущих периодов 1 тыс. руб. и проценты начисленные на сумму 712 тыс. руб.

На начало отчетного периода в составе краткосрочных обязательств числится задолженность по кредитной линии с Банком ГПБ(АО) на сумму 59 984 тыс. руб. срок возврата 30 апреля 2024 года(включительно). На конец отчетного периода краткосрочные обязательства отсутствуют.

На начало отчетного периода в составе кредиторской задолженности числятся проценты начисленные по кредиту в сумме 428 тыс. руб. На конец отчетного периода кредиторская задолженность отсутствует.

На начало отчетного периода долгосрочные обязательства отсутствуют.

На конец отчетного периода в составе долгосрочных обязательств числится кредит по кредитной линии с Банком ГПБ(АО) на сумму 38 065 тыс. руб. и проценты начисленные по кредиту в сумме 1 737 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе долгосрочных финансовых вложений числится сумма 1 539 тыс. руб., вложения в уставные капиталы обществ.

2. Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2020г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг и консультационные услуги по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг и по оказанию услуг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

Управленческие расходы признаются в полном объеме в расходах текущего периода.

Учетная политика в 2019г. и 2020г. не менялась.

3. *Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2019 год*

Доходы по обычным видам деятельности в сумме 1 375 тыс. руб.

Управленческие расходы в сумме 2 594 тыс. руб.:

Аренда нежилых помещений 36 тыс. руб.;

Консультационное обслуживание 1 358 тыс. руб.

Расходы на оплату труда 720 тыс. руб.;

Резерв на отпуска 74 тыс. руб.;

Страховые взносы 218 тыс. руб.;

Услуги нотариуса 68 тыс. руб.;

Аудит обязательный 58 тыс. руб.;

Услуги по обмену документами в системе ЭДО 19 тыс. руб.;

Услуги по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг 35 тыс. руб.;

Почтовые услуги 8 тыс. руб.

Проценты к уплате:

По займам полученным 454 тыс. руб.

Прочие расходы:

Расходы на услуги банков 24 тыс. руб.;

НДС, не учитываемый при налогообложении 14 тыс. руб.

Прочие доходы:

Проценты по займам 394 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

Постоянное налоговое обязательство на сумму НДС, не учитываемого при налогообложении 3 тыс. руб.);

Изменение отложенного налогового актива по убыткам прошлых периодов на сумму 261 тыс. руб.

Убыток Общества по результатам 2019 года составил 1 056 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2020 год

Доходы по обычным видам деятельности в сумме не получало.

Управленческие расходы в сумме 1 589 тыс. руб.:

Аренда нежилых помещений 37 тыс. руб.;

Расходы на оплату труда 720 тыс. руб.;

Резерв на отпуска 75 тыс. руб.;

Страховые взносы 217 тыс. руб.;

Услуги нотариуса 49 тыс. руб.;

Аудит обязательный 58 тыс. руб.;

Услуги по обмену документами в системе ЭДО 23 тыс. руб.;

Услуги по ведению реестра владельцев именных ценных бумаг 33 тыс. руб.;

Почтовые услуги 7 тыс. руб.;

Юридические услуги 370 тыс. руб.;

Проценты к уплате:

По займам полученным – 1 310 тыс. руб.

Прочие расходы в сумме 8 014 тыс. руб.:

Расходы на услуги банков – 23 тыс. руб.;

НДС, не учитываемый при налогообложении — 90 тыс. руб.;

Консультационное обслуживание 2 500 тыс. руб.;

Услуги по разработке материалов по группе компаний 5 400 тыс. руб.

Прочие доходы:

Проценты по займам 1 554 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

Постоянный налоговый расход на сумму НДС, не учитываемого при налогообложении 18 тыс. руб.);

Изменение отложенный налоговый доход по убыткам прошлых периодов на сумму 1 854 тыс. руб.

Убыток Общества по результатам 2020 года составил 7 505 тыс. руб.

4. Движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	(убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	1 529	-	10	-	-	-	-	1 539	-
	5311	за 2019г.	230	-	1 300	(1)	-	-	-	1 529	-
в том числе: Вклады в УК	5302	за 2020г.	1529	-	10	-	-	-	-	1 539	-
	5312	за 2019г.	230	-	1 300	-	-	-	-	1 529	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	55 933	-	160 344	(189 557)	-	-	-	26 709	-
	5315	за 2019г.	-	-	100 410	(44 477)	-	-	-	55 933	-
в том числе: Поедоставленные займы	5306	за 2020г.	55 933	-	160 344	(189 557)	-	-	-	26 709	-
	5316	за 2019г.	-	-	100 410	(44 477)	-	-	-	55 933	-
Финансовых вложений – итого	5300	за 2020г.	57 462	-	160 354	(189 557)	-	-	-	28 248	-
	5310	за 2019г.	230	-	101 710	(44 478)	-	-	-	57 462	-

Расшифровка движения финансовых вложений за 2019 и 2020 год:

ООО «ИнтерфинТэк - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 14 652 тыс. руб. и 45 515 тыс. руб. Выданы займы – 60 053 тыс. руб., погашены 90 916 тыс. руб.

ООО «Маклер Инвест» - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 1 540 тыс. руб. и 1 250 тыс. руб. Выданы займы – 290 тыс. руб.

ООО «Делфи Строй» - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 2 549 тыс. руб. и 143 тыс. руб. Выданы займы – 415 тыс. руб., погашены 1 343 тыс. руб.

ООО «Алькор-М» - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 2 549 тыс. руб. и 193 тыс. руб. Выданы займы – 47 356 тыс. руб., погашены 45 000 тыс. руб.

ООО «Прогресс» - Выданы займы – 1 299 тыс. руб.

ООО «ФинансГрупп» - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 106 тыс. руб.

ООО «Ф-Сервис - задолженность по займам предоставленным на 31.12.2020 и 31.12.2019 – 0 тыс. руб. и 6 441 тыс. руб. погашены 6 441 тыс. руб.

Все займы выданы на период до 31.12.2021 года, с возможностью досрочного погашения.

В отчете ОДДС денежные потоки по займам на сумму 134 581 тыс. руб. показаны свернуто, в связи с предоставлением и погашением их в течение менее 3 месяцев.

5. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров-владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течении отчетного периода года. За отчетный год Обществом получен убыток (строка 2400 отчета о финансовых результатах).

Наименование показателя	**2020 год**
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, руб.	-7 504 593
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, штук акций	35 000
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	**-214,42**

31 августа 2020г. очередным собранием участников общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2019 год

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2019 году Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют. Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор
АО "Регион Сервис" Богданович Д. М.

30.06.2021