

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Интер Капитал»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Интер Капитал» за 2021 год.

ООО «Интер Капитал» (далее Общество) зарегистрировано 28 июня 2006 г. Основной вид деятельности Общества согласно учредительным документам - вложения в ценные бумаги. Учредителями Общества являлись: доля в размере 99,999729% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 3 688 235 тыс. руб. принадлежит АО «Газпромбанк – Управление активами», Д.У. ЗПИФ прямых инвестиций «Газпромбанк – Машиностроение»; доля в размере 0,000268% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 9,9 тыс. руб. принадлежит ООО «Финпроект»; доля в размере 0,000003% от уставного капитала Общества номинальной стоимостью 0,1 тыс. руб. принадлежит ООО «Брента».

Место нахождения Общества: 117342, Москва г, Миклухо-Маклая ул., дом № 40, ПОМЕЩЕНИЕ IV, ЭТАЖ 1, КОМНАТА 18 Среднесписочная численность составляет 1 (Один) человек, который является Генеральным директором Общества.

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

Характеристика деятельности организации.

Общество в 2021 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений и инвестиционной деятельностью. Кроме того, оказывало финансовые услуги по предоставлению займов, что не является основной деятельностью Общества. Доходы от такой деятельности отражены в составе показателя «Проценты к получению» отчета прибылях и убытках, а в отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности.

В 2021 г. на балансе числятся акции ПАО ОМЗ - 8 955 903 шт. на 358 953 тыс. руб. (1,0545 доли в УК ПАО ОМЗ)

Остаток непогашенных займов выданных на 01.01.2021 – 72 875 тыс. руб., выдано займов в 2021 г. – 10 200 тыс. руб., погашено 398 тыс. руб. На конец 2021 года сумма выданных краткосрочных займов - 82 677 тыс. руб.

Также в 2021 году Общество проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений в краткосрочные депозиты. Остаток депозитов на 01.01.2021г. – 460 000 тыс. руб., начислены проценты к получению на 01.01.2021. – 1 191 тыс. руб. В 2021 году перечислено на депозит 2 011 600 тыс. руб., погашено 1 895 600 тыс. руб. Остаток депозитов на 31.12.2021г. – 576 000 тыс. руб., начислены проценты к получению на 31.12.2021г. – 925 тыс. руб. В отчете о движении денежных средств денежные потоки по депозитным вкладам отражены свернуто.

Операции с ООО «Финпроект» и ООО «Брента», а так же со связанными сторонами в 2021 году не проводились.

Отдельные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2021г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг 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.

Для целей последующей оценки финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражать в бухгалтерском учете на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Результат от переоценки

относить на финансовые результаты в составе прочих доходов и расходов в корреспонденции со счетом учета финансовых вложений.

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).

Расшифровка отдельных показателей отчетности

Основные расходы за 2021г.:

- управленческие в сумме 333 тыс. руб.:
- заработная плата - 113 тыс. руб.;
- начисления на заработную плату – 34 тыс. руб.;
- резерв на отпуска – 8 тыс. руб.;
- аренда помещения – 26 тыс. руб.;
- обязательный аудит – 106 тыс. руб.;
- услуги по обмену данными с ИФНС – 27 тыс. руб.;
- почтовые и нотариальные расходы – 19 тыс. руб.

Начислены проценты к получению в 2021г.:

- по выданным займам – 2 538 тыс. руб.;
- по депозиту – 24 047 тыс. руб.

Прочие расходы за 2021г.:

- Услуги депозитария - 4 тыс. руб.;
- РКО Банка – 25 тыс. руб.;
- Прочие 1 тыс. руб.

На основании Протокола Очередного общего собрания участников ООО "Интер Капитал" от 30.04.2021г. п.4 из чистой прибыли за 2020г. на 900 тыс. руб. увеличен резервный фонд.

По итогам деятельности Общества за 2021 год получена прибыль в сумме 26 222 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы в 2021г.:

- Текущий налог на прибыль - 5 245 тыс. руб.;
- Сформирован ОНА на сумму резерва на отпуск (3,8 тыс. руб.) – 1 тыс. руб.

В результате прибыль Общества за 2021 год с учетом от доходов прошлых периодов – 20 978 тыс. руб.

Непокрытый убыток Общества по итогам 2021 года – 2 664 930 тыс. руб.

Основные расходы за 2020г.:

- управленческие в сумме 329 тыс. руб.:
- заработная плата - 121 тыс. руб.;
- начисления на заработную плату – 36 тыс. руб.;
- резерв на отпуска – 4 тыс. руб.;
- аренда помещения – 22 тыс. руб.;
- обязательный аудит – 105 тыс. руб.;
- услуги по обмену данными с ИФНС – 24 тыс. руб.;
- почтовые и нотариальные расходы – 16 тыс. руб.

Начислены проценты к получению в 2020г.:

- по выданным займам – 3 057 тыс. руб.;
- по депозиту – 20 186 тыс. руб.

Прочие расходы 2020г.:

- Услуги депозитария - 4 тыс. руб.;
- РКО Банка – 26 тыс. руб.;

На основании Протокола очередного общего собрания ООО "Интер Капитал" от 31.08.2020г., п. 4 из чистой прибыли за 2019г. на 1 300 тыс. руб. увеличен резервный фонд.

По итогам деятельности Общества за 2020 год получена прибыль в сумме 22 884 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Текущий налог на прибыль - 4 576 тыс. руб.;
- Сформирован ОНА на сумму резерва на отпуск (4 тыс. руб.) – 1 тыс. руб.
- Условный расход по налогу на прибыль на сумму прибыли по бухгалтерскому учету 4 577 тыс. руб.;

В результате прибыль Общества за 2020 год с учетом от доходов прошлых периодов – 18 307 тыс. руб.

Непокрытый убыток Общества по итогам 2020 года – 2 685 008 тыс. руб.

В 2008 году Общество по Договору аренды нежилых помещений № 2107 от 24.05.2008г. (Доп. соглашение № 8 от 30.12.2021г.) арендовало нежилое помещение общей площадью 13,6 кв. м., расположенное по адресу: 117342, Москва г, Миклухо-Маклая ул., дом № 40, ПОМЕЩЕНИЕ IV, ЭТАЖ 1, КОМНАТА 18, для использования в качестве офиса. Арендная плата в год установлена в размере 31 тыс. руб.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся: основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2021 г. Общество дивиденды иностранным юридическим лицам не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало.

После окончания финансового года, в феврале 2022 года произошли внешнеполитические события, связанные с действиями Правительства Российской Федерации по признанию независимости Луганской и Донецкой народных республик и началом специальной военной операции по демилитаризации Украины. Следствием указанных событий стали падение финансовых рынков, непрогнозируемые изменения курсов валют, введение санкций. Невозможно предвидеть, как данная ситуация будет развиваться в будущем, и это создает неопределенность в отношении деятельности российского бизнеса в целом. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию. В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность в прежнем режиме. Руководство Общества считает, что чрезвычайная ситуация не скажется критическим образом на деятельности и финансовых показателях Общества в обозримом будущем. Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности и влияние дальнейших событий на деятельность Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

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
ООО «Интер Капитал»

Е. В. Пихоя

09.03.2022г.