

# ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «РегионГрупп»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «РегионГрупп» за 2021 год

Общество с ограниченной ответственностью «РегионГрупп» (ООО «РегионГрупп») (далее — Общество) зарегистрировано 17 марта 2016г.

ОГРН 1167746272616

Основной вид деятельности Общества согласно учредительным документам – вложения в ценные бумаги. УК 10 тыс. руб.

28 июня 2016г. зарегистрировано увеличение УК до 200 110 тыс. руб.

На конец отчетного периода учредителями Общества являются ООО «Би Бренд» (50%) и ООО «Прайм Инвест» (50%).

Место нахождения Общества: 117042, Москва г, Чечерский проезд, дом № 120, этаж 1,помещение I, комната 1, оф. 158

Среднесписочная численность на 31.12.21г. составляет 1 (Один) человек, который является руководителем организации.

Генеральный директор Общества с 30.12.2020г. - Кычанова А.В.

Общество арендует помещение по адресу 117042, Москва г, Чечерский проезд, дом № 120, этаж 1,помещение I, комната 1, оф. 158 общей площадью 7 кв. м

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

## **1. Характеристика деятельности Общества 2021г.**

Общество в 2021 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений.

В составе долгосрочных финансовых вложений на конец отчетного периода числятся - доли в УК: ООО «Канопус» (50%) на сумму 250 тыс. руб.; ООО «Мегаком» (100%) - 10тыс.руб.; ООО «Нефтегрупп-Недра» (26%) - 3тыс.руб.; ООО «Аркада» (100%) - 10тыс.руб.; ООО «Вектор» (100%) - 10тыс. руб., ООО «Финансовые Инвестиции» (1%) - 0,1 тыс. руб.

- на начало и на конец 2021 года акции АО «Инвест Сервис» в сумме 100 тыс. руб. в количестве 1000 шт. (100%);

- на начало 2021 года акции АО «Прогресс-строй» в сумме 35 тыс. руб. в количестве 35 000 шт. (100%) , на конец 2021 года акции АО «Прогресс-строй» не числятся .

Общество является управляющей организацией ООО «Вектор» по договору полномочий Договор передачи полномочий РГП-03/19 от

В составе краткосрочных финансовых вложений на конец отчетного 2021 года 20 000 тыс. руб. депозитного вклада.

На конец отчетного года в краткосрочной дебиторской задолженности числится:

341 тыс. руб. процентов по депозитному вкладу;

30 тыс. руб. ООО «Такском».

В составе краткосрочных обязательств на начало отчетного года отражена сумма основного долга по договору займа со следующими контрагентами:

ООО «Интер Капитал» 85 тыс. руб. из них основной долг 75 тыс. руб. проценты 10 тыс. руб.

с ООО «Модена» 29 776 тыс. руб. из них основной долг 29 000 тыс. руб. проценты 776 тыс. руб.

с АО «Инвест Сервис» 343 тыс. руб. из них основной долг 316 тыс. руб. проценты 27 тыс. руб.

с ООО "Мегаком" 1 тыс. руб. из них проценты 1 тыс. руб.

В составе краткосрочных обязательств на конец отчетного года отражена сумма основного долга по договору займа со следующими контрагентами:

ООО "Аркада" 361 тыс. руб. из них основной долг 316 тыс. руб. проценты 45 тыс. руб.

ООО "Мегаком" 1 тыс. руб. из них проценты 1 тыс. руб.

ООО «Модена» 23 615 тыс. руб. из них основной долг 23 000 тыс. руб. проценты 615 тыс. руб.

## **2. 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).

Резерв на отпуски считается по формуле = фактическое количество дней неиспользованного отпуска на 31.12 умноженное на среднюю зарплату, включая страховые взносы.

## **3. Расшифровка отдельных показателей отчетности**

### **Выручка за 2019г.**

- Вознаграждение управляющей организации – 15 тыс. руб.

### **Основные расходы за 2019г:**

- Управленческие в сумме 1 682 тыс. руб.:

- аренда – 35 тыс. руб.;

- аудит - 47 тыс. руб.;

- ДМС 115 тыс. руб.;
- нотариальные расходы – 6 тыс. руб.;
- зарплата – 1 068 тыс. руб.;
- страховые взносы – 315 тыс. руб.;
- услуги по обмену документами в системе ЭДО – 20 тыс. руб.;
- почтовые и прочие расходы – 2 тыс. руб.;
- резерв на отпуск – 74 тыс. руб.;

#### **Прочие доходы и расходы за 2019г.**

Проценты к получению:

- По депозиту – 1 999 тыс. руб.

Проценты по займам полученным – 983 тыс. руб.

Прочие расходы:

- Комиссия за открытие счетов и РКО Банка – 35 тыс. руб.
- Выход из УК 200 120 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Условный доход по налогу на прибыль по бухгалтерскому учету - 40 185 тыс. руб.;
- Отложенный налоговый актив на сумму резерва на отпуск – 15 тыс. руб.
- Отложенный налоговый актив на убыток в налоговом учете – 450 тыс. руб.
- Постоянный налоговый расход – 40 020 тыс. руб.

В результате убыток Общества за **2019 год** – 200 664 тыс. руб.

#### **Выручка за 2020г.**

- Вознаграждение управляющей организации – 9 тыс. руб.

#### **Основные расходы за 2020г:**

- Управленческие в сумме 1 499 тыс. руб.:
- аренда – 29 тыс. руб.;
- зарплата – 1 026 тыс. руб.;
- страховые взносы – 306 тыс. руб.;
- нотариальные расходы – 19 тыс. руб.;
- услуги по обмену документами в системе ЭДО – 23 тыс. руб.;
- почтовые и прочие расходы – 68 тыс. руб.;
- ДМС – 97 тыс. руб.

#### **Прочие доходы и расходы за 2020г.**

Проценты к получению:

- По депозиту – 1 405 тыс. руб.

Прочие расходы:

- Проценты по займам 692 тыс. руб.
- Комиссия за открытие счетов и РКО Банка – 34 тыс. руб.

#### **Выручка за 2021г.**

- Вознаграждение управляющей организации –5 тыс. руб.

#### **Основные расходы за 2021г:**

- Управленческие в сумме 425 тыс. руб.:
- аренда – 7 тыс. руб.;
- зарплата – 123 тыс. руб.;
- страховые взносы – 37 тыс. руб.;
- нотариальные расходы – 14 тыс. руб.;
- услуги по обмену документами в системе ЭДО – 25 тыс. руб.;
- почтовые и прочие расходы – 3 тыс. руб.;
- ДМС – 141 тыс. руб.
- Резерв на отпуск 11 тыс. руб.
- Услуги прошлого периода 56 тыс. руб.

#### **Прочие доходы и расходы за 2021г.**

Проценты к получению:

- По депозиту – 1 182тыс. руб.

Прочие расходы:

- Проценты по займам 421 тыс. руб.
- Комиссия за открытие счетов и РКО Банка – 27 тыс. руб.
- НДС на расходы 2

По итогам деятельности в 2021 году в Общества образовался убыток 88 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Условный доход по налогу на прибыль по бухгалтерскому учету - 43 тыс. руб.;
- Отложенный налоговый актив на убыток в налоговом учете – 45тыс. руб.

Чистый прибыль общества за 2021г. составил 223 тыс. руб.

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

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

Генеральный директор

А.В. Кычанова