

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерской отчетности
Акционерного общества
«ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ РОМЕКС-ИНВЕСТ»
за 2021 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ РОМЕКС-ИНВЕСТ»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ»

Телефон: (812)303-95-37

Сведения об образовании юридического лица:

Акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ РОМЕКС-ИНВЕСТ» (далее – «Общество»), (ранее Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ РОМЕКС-ИНВЕСТ»), зарегистрировано как Акционерное общество закрытого типа «Альвер» Красногвардейской районной Администрацией Мэрии Санкт-Петербурга Распоряжение № 309-р от 26 апреля 1993г.

В 2020 году Общество переименовано в акционерное общество «ИНВЕСТИЦИОННО-ФИНАНСОВАЯ КОМПАНИЯ РОМЕКС-ИНВЕСТ» на основании Решения акционеров, Протокол от 10.03.2020г., о чем внесена запись в ЕГРЮЛ за ГРН 2207801554277.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027807977702

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 7804039258

Уставный капитал АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ» составляет 1350000 рублей, полностью оплачен.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ», является Деятельность по предоставлению займов промышленности (ОКВЭД – 64.92.2).

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества – директором.

Директор Общества – Козлов Андрей Александрович.

Среднесписочная численность работников на 31.12.2021г. составила 2 человека.

2. Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ» утверждена приказом б/н от 29.12.2019г.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой.

Бухгалтерская отчетность АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

В организации не применяется ПБУ 18/02.

Учетная политика по налоговому учету АО «ИФК РОМЕКС-ИНВЕСТ» утверждена приказом б/н от 28.12.2019г.

Налоговый учет в организации ведется на основе бухгалтерских регистров, дополняемых по мере необходимости.

3. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Финансовые вложения (строка 1170 Баланса), тыс. руб.

На 31.12.2020 12 829

На 31.12.2021 12 829

Финансовые вложения (строка 1240 Баланса), тыс. руб.

На 31.12.2020 44 919

На 31.12.2021 48 389

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса), тыс. руб.

На 31.12.2020 2 270

На 31.12.2021 1 386

Добавочный капитал (строка 1350 Баланса), тыс. руб.

На 31.12.2020 24 900

На 31.12.2021 24 900

Резервный капитал (строка 1360 Баланса), тыс. руб.

На 31.12.2020 68

На 31.12.2021 68

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Проценты по предоставленным займам, тыс. руб.

За 2020г. – 1 398

За 2021г. – 1 249

Прочие расходы, тыс. руб.

За 2020г. -1 467

За 2021г – 995

В 2021 году показатель «Чистая прибыль (убыток)» определен по данным бухгалтерского учета.

Чистая прибыль по данным бухгалтерского учета за 2021 год составила: 191 тыс. руб.

5. Условные факты хозяйственной деятельности

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2021 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе. Руководство считает, что положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового, валютного и таможенного законодательства не подвергнется существенным изменениям.

6. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

6.1 Финансовые риски

Риски ликвидности

Проанализированы следующие финансовые обязательства на возмжность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:

По дебиторской задолженности по выданным займам – риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату обязательства.

Налоговые риски

Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в полном объеме. Трактовка этих положений соответствующими органами не может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.

Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:

Изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах;

Изменение отраслевого законодательства;

Финансовое состояние организации и ее контрагентов;

Внутренние факторы, раскрытие которых нецелесообразно внешнему пользователю, но должны учитываться при проведении мероприятий по снижению налоговых рисков.

Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющимися место факторами и событиями как низкий.

6.2 Прочие виды рисков

Правовые риски

К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:

Изменение налогового законодательства;

Изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;

Изменение правил по лицензированию;

Изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики,

анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.

7. События после отчетной даты

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности никаких других событий, возникших после отчетной даты, и, способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не выявлено.

Генеральный директор

Козлов А.А.