

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Ронекс»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Ронекс» за 2020 год.

Основным видом деятельности ООО «Ронекс» (далее Общество) согласно учредительным документам, является вложения в ценные бумаги. Учредителями Общества являются ООО «Кратен» - 50 % доли в УК и ООО «Старпрофит» - 50 % доли в УК. Адрес Общества: 117342, Москва г, Миклухо-Маклая ул, дом № 40, помещение I, подвал, комната 25. Среднесписочная численность - 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 Общества

ООО «Ронекс» в 2020 году оказывало услуги управляющей организации для ООО «Кратен», ООО «Старпрофит», ООО «Кватро» и осуществляло инвестиционную деятельность.

На начало и конец периода на балансе Общества числились долгосрочные финансовые вложения в уставные капиталы (100 % доли в УК) ООО «Кратен», ООО «Старпрофит» по 13 тыс. руб.; 99 % доли в уставном капитале ООО «Кватро» - 10 тыс. руб.; ООО ЭТП ГПБ 15 тыс. руб. – размер доли в УК 0,004%; 1% доли в уставном капитале ООО «Концессионное тепличное хозяйство Алексеевский» (ИНН 7727343846) в размере 0,1 тыс. руб.

13 апреля 2020г. Общество по Договору купли-продажи доли в уставном капитале приобрело 100 % долю в уставном капитале ООО «РЕСУРСГРУПП». 14.05.2020г. доля 100 % ООО «РЕСУРСГРУПП» была реализована в сумме 100 тыс. руб.

Также в 2020 году Общество проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений в краткосрочные депозиты. Остаток депозитов на 31.12.2019г. – 9 500 тыс. руб., начислены проценты к получению на 31.12.2019 г. – 87 тыс. руб. В 2020 году перечислено на депозит 28 800 тыс. руб., погашено 28 600 тыс. руб. Остаток депозитов на 31.12.2020г. – 9 700 тыс. руб., начислены проценты к получению на 31.12.2020г. – 25 тыс. руб.

Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2020 г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) 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.

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.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

К доходам по обычным видам деятельности Общества относятся:

- выручка по договору управляющей организации в сумме 15 тыс. руб.;

- Продажа доли в УК 100 тыс. руб.

Основные расходы:

- Стоимость доли уставного капитала 100 тыс. руб.;
- Управленческие в сумме 207 тыс. руб.:
- аренда помещения – 44 тыс. руб.;
- нотариальные услуги – 22 тыс. руб.;
- оплата труда – 91 тыс. руб.;
- начисления на оплату труда – 27 тыс. руб.;
- резерв на отпуск – 3 тыс. руб.;
- услуги по обеспечению электронного документооборота с ИФНС – 20 тыс. руб.;

Прочие доходы и расходы

Получены дивиденды 3 тыс. руб. (Протокол № 29 очередного общего собрания участников ООО (Электронная торговая площадка ГПБ» от 29.04.2020)

Проценты к получению:

- по депозитам – 429 тыс. руб.

Прочие расходы:

- РКО Банка – 26 тыс. руб.;
- Прочие – 10 тыс. руб.

Применение различных ставок налога на прибыль:

тыс. руб.

№ п/ п	Наименование показателя	Сальдо на 01.01.20	Отчетный период					Сальдо на 31.12.20
			20%		13%		0%	
			начислен о	погаше но	начисл ено	погаш ено	начислен о	
1	Общая сумма доходов за отчетный период		544		3			
2	Общая сумма расходов за отчетный период		343					
3	Прибыль до налогообложения		201		3			
4	Условный расход (доход)		42		0,3			
5	Постоянное налоговое обязательство, всего в т.ч. образованное в связи с:							
5.1	НДС, не принимаемый для целей налогообложения							
6	Постоянный налоговый актив, в т.ч. образованный в связи с:		2					
7	Отложенные налоговые активы, всего в т.ч. образованные в связи с:	5	2	6				1
7.1	резервы по отпускам	5	2	6				1
7.2	убытком в налоговом учете							
8	Отложенные налоговые обязательства, всего, в т.ч. образованные в связи с :							
9	Текущий налог на прибыль		38		0,3			

По итогам деятельности за 2020 год сложилась прибыль в сумме 204 тыс. руб.

В результате чистая прибыль Общества за 2020 год – 162 тыс. руб. С учетом прибыли прошлых лет нераспределенная прибыль по балансу на конец отчетного периода составила 10 194 тыс. руб.

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.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2020г. Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор

Н.С. Чуйко

26 января 2021г.