

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

Пояснения к БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ и
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 год

1. Краткая характеристика и основные направления деятельности Общества

1.1 Основные сведения

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Имелон» (далее - Общество).

Сокращённое наименование: ООО «Имелон».

Дата государственной регистрации: 21 февраля 2001 года.

Орган осуществивший государственную регистрацию: Государственное учреждение Московская Регистрационная палата.

Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1027700576056.

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ о юридическом лице 26 декабря 2002 года.

Общество зарегистрировано по адресу: Россия, 115184, г. Москва, ул. Большая Татарская, дом 21, строение 4, ком. 210. Телефон (495) 917-8245.

ИНН 7743021596 КПП 770501001

Общество включено в Единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства в категории – микропредприятие.

По состоянию на 31.12.2020 и 31.12.2019 участниками Общества являются физические лица:

- Лачков Виталий Александрович – доля участия 50%,

- Карлов Алексей Владимирович – доля участия 50%.

Они же являются бенефициарными владельцами Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор.

В 2020 году обязанности Генерального директора исполняла Овчинникова И.Н.

Численность работающих по состоянию на 31.12.2020 составила 1 человек (на 31.12.2019 – 1 человек).

Дочерних и зависимых обществ нет. Филиалов и обособленных подразделений нет.

1.2 Сведения об органах управления

Органы управления Общества:

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников общества

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

1.3 Сведения об аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза»
Краткое наименование	ООО «ФинЭкспертиза»
Дата государственной регистрации	5 мая 1997 год
Государственный регистрационный номер	1027739127734
Место нахождения	127473, г. Москва, Краснопролетарская ул., д.16, стр.1 тел.: (495) 775-2200, факс: (495) 775-2201, www.finexpertiza.ru , адрес эл.почты: info@finexpertiza.ru Для почтовой корреспонденции 127473, г. Москва, а/я 31
Наименование саморегулируемой организации аудиторов	саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)
Номер в составе членов СРО ААС	ОРНЗ 12006017998
Членство в международных ассоциациях	Аудитор является полноправным членом Международной ассоциации Geneva Group International (GGI) - международный альянс компаний, специализирующихся на бухгалтерском учете, налогообложении, консультировании по вопросам управления и права.

1.4 Основные виды деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности Общества являются Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний (ОКВЭД-2 64.99.3).

1.5 Сведения о связанных сторонах

Связанные стороны Общества:

- Лачков В.А. – участник Общества (50%),
- Карлов А.В. – участник Общества (50%),
- «Русьуниверсалбанк» (ООО) – Общество владеет долей в уставном капитале в размере 11,5546%.
- Овчинникова И.Н. – Генеральный директор Общества.

Полный список связанных сторон Общества указан в Приложении № 1 к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

2. Сведения об основных принципах, применяемых при ведении бухгалтерского учета и составлении бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил по бухгалтерскому учету и отчетности.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и организацию хранения документов бухгалтерского учета возлагается на Генерального директора.

В соответствии со ст. 6 Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» обязанности по ведению бухгалтерского учета возложены на Генерального директора Общества.

Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: Бухгалтерия предприятия, редакция 8.3.

При оценке статей бухгалтерской отчетности обеспечивается соблюдение допущений и требований, предусмотренных ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

В 2020 году изменения в Учетную политику по бухгалтерскому и налоговому учету не вносились.

Основные положения Учетной политики

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

Определять степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, исходя из задолженности, возникшей по договорам реализации.

Оценку вероятности погашения сомнительного долга полностью или частично осуществлять по задолженности, возникшей по договорам реализации.

Пересчет стоимости денежных знаков в кассе организации и средств на банковских счетах (банковских вкладах), выраженной в иностранной валюте, в рубли производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности;

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Последующая оценка всех финансовых вложений осуществляется в порядке, установленном ПБУ 19/02 для финансовых вложений, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Ошибка, допущенная в бухгалтерском учете, признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 %

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества

3.1. Финансовые вложения

В составе долгосрочных финансовых вложений отражена доля Общества в уставный капитал «Русьуниверсалбанк» (ООО) в размере 254 200 тыс. руб. (на 31.12.2019 - 254 200 тыс. руб.).

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2020 году не создавался ввиду отсутствия признаков обесценения.

3.2. Уставный капитал

Уставный капитал составляет 255 427 тыс. руб. (на 31.12.2019 – 255 427 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2020 г. уставный капитал ООО «Имелон» полностью оплачен.

По состоянию на 31.12.2020 г. ООО «Имелон» не имеет выкупленных собственных акций долей.

3.3. Добавочный капитал

По состоянию на 31.12.2020 добавочный капитал составил 1018 тыс. руб. (на 31.12.2019 - 1018 тыс. руб.). Добавочный капитал состоит из имущественных взносов участников Общества.

3.4. Нераспределенная прибыль

Информация об изменении данного показателя представляется в Отчете об изменениях капитала. Информация о формировании чистой прибыли текущего периода отражается в Отчете о финансовых результатах. В составе показателя строки 1370 Бухгалтерского баланса, тыс.руб. представлена следующая информация *о нераспределенной прибыли (непокрытом убытке)*

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	2020 г	2019 г
Финансовый результат на начало отчетного периода	7 737	3 406
Прибыль отчетного года	7 363	4 331
Выплата дивидендов	(11 638)	-
Прочее (нераспред.прибыль при реорганизации)	-	-
Финансовый результат текущего года	3 462	7 737

3.5. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2020 г. кредиторская задолженность составляет 26 тыс.руб.

В том числе:

расходы на оплату труда – 17 тыс.руб.

расчеты по налогам и сборам – 3 тыс.руб.

расчеты по социальному страхованию – 6 тыс. руб.

3.6. Доходы по обычным видам деятельности (строка 2110 Отчета о финансовых результатах)

В 1 квартале 2020 года Общество получило доход от долевого участия в уставном капитале «Русьуниверсалбанк» (ООО) за 2019 год в размере 8 042 тыс. руб. (в нетто-оценке за минусом удержанного источником выплаты налога на прибыль в размере 13%)

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

3.7. Расходы по обычным видам деятельности (в 2020 году - управленческие расходы строка 2220 отчета о финансовых результатах)

составили:

Наименование показателей	тыс.руб.	
	За 2020 г.	За 2019 г.
1	2	2
Расходы на оплату труда	(300)	(302)
Отчисление на социальные нужды	(73)	(91)
Прочие расходы	(307)	(297)
Итого по элементам	(680)	(690)

3.8. Прочие доходы и прочие расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Вид доходов (расходов)	2020 год		2019 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы
Услуги банка	-	(7)	-	(5)
Итого	-	(7)	-	(5)

Общество арендует у ОАО «ГЕОПРИБОР» по договору аренды от 26.07.2020 г. нежилое помещением общей площадью 17,3 кв.метра, расположенное по адресу: г. Москва, ул.Большая Татарская, д. 21, стр. 4, ком. 210.

4. Пояснения к отчету о движении денежных средств

В отчете о движении денежных средств представлена информация об операциях со связанными сторонами:

- о поступлении дивидендов от ООО «Русьуниверсалбанк» по строке 4114 в сумме 8 042 тыс. руб.
- о выплатах учредителям по строке 4322 в сумме (11 638) тыс. руб.

5. Информация об операциях со связанными сторонами

В 2020 и 2019 гг были осуществлены следующие операции со связанными сторонами:

Связанная сторона	Вид операций	(тыс.руб)			
		2020 год Сумма	Сальдо расчетов	2019 год Сумма	Сальдо расчетов
«Русьуниверсалбанк» (ООО)	Получен доход от долевого участия в уставном капитале	8 042	0	5 026	0
«Русьуниверсалбанк» (ООО)	услуги за обслуживание счета и комиссии банка	(7)	0	(7)	0
Карлов А.В.	Выплачен доход от долевого участия	(5 819)	0	0	0
Лачков В.А.	Выплачен доход от долевого участия	(5 819)	0	0	0
Овчинникова И.Н.	Начислена и выплачена заработная плата	(300)	17	301	0

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

Вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020 г. составили:

Управленческий персонал	Вид операций	Сумма, тыс. руб.
Генеральный директор	Начислена заработная плата	300

Иные вознаграждения основному управленческому персоналу за 2020 год не выплачивались.

6. Применимость допущения способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена руководством Общества исходя из допущения возможности продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

На дату составления отчетности руководством Общества не принимались решения о прекращении какого-либо из видов деятельности.

На дату составления отчетности руководству Общества не известно о каких-либо событиях и условиях, которые могли бы оказать влияние на непрерывность деятельности.

7. Информация об условных обязательствах и условных активах

Обществом не выдавались обеспечения и поручительства, имущество в залог не передавалось; иные условные активы и обязательства в Обществе отсутствуют.

8. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год, отсутствуют.

9. Прочая информация

Сумма резерва по сомнительной дебиторской задолженности в бухгалтерском учете на 31.12.2020г. отсутствует в связи с отсутствием сомнительной задолженности.

Стоимость чистых активов на 31.12.2020 г. составляет 259 907 тыс. руб.

10. Информация о прекращаемой деятельности

Общество не имеет намерений прекращать свою деятельность.

Генеральный директор



И.Н.Овчинникова

15 февраля 2021 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

Приложение 1

Список связанных сторон ООО «Имелон» за 2020 год

№№	наименование	основание
1.	Овчинникова Ирина Николаевна	Генеральный директор Общества с 15.02.2018 г
2.	Карлов Алексей Владимирович	Участник Общества (50%) с 24.08.2018
3.	Лачков Виталий Александрович	Участник Общества (50%) с 24.08.2018
4.	«Русьуниверсалбанк» (ООО)	<ul style="list-style-type: none">• Общество владеет долей в уставном капитале в размере 11,5546%• Лачков Виталий Александрович владеет долей в уставном капитале в размере 9,25%• Карлов Алексей Владимирович владеет долей в уставном капитале в размере 9,25%
5.	АЛКОМ, ООО	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 25% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 75% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
6.	АСПЕКТ, ООО	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
7.	ГРЕНТА, ООО	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале Член Совета директоров• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
8.	РУССКАЯ ФИНАНСОВО-ПРОМЫШЛЕННАЯ ГРУППА, ООО	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале, Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа
9.	ТРАССЕРВИС, ООО ТЭК	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале• Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
10.	ФИНМАРК-НЕДВИЖИМОСТЬ, ООО	<ul style="list-style-type: none">• Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 25% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале

Общество с ограниченной ответственностью "Имелон"
ИНН 7743021596 КПП 770501001

№№	наименование	основание
		<ul style="list-style-type: none">Карлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 75% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
11.	ФИНМАРК-ФИНАНСЫ, ООО	<ul style="list-style-type: none">Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капиталеКарлов Алексей Владимирович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале
12.	ЦЕНТР ЧАСТНЫХ ПРОЕКТОВ ЭКОНОМИКИ И ПРАВА, ООО	Лачков Виталий Александрович имеет в силу своего участия в юридическом лице более чем 50% от общего числа голосов, приходящихся на доли в уставном капитале, Лицо осуществляет функции единоличного исполнительного органа