ООО "ЕВРОФАКТОР-2000"
Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020 год

1. Основные сведения об организации.

Наименование
Полное наименование - Общество с ограниченной ответственностью "ЕВРОФАКТОР-2000",
Сокращенное наименование - ООО "ЕВРОФАКТОР-2000";
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения - 1027739317957, 04.10.2002;

Адрес (место нахождения)
107564, Г. МОСКВА, УЛИЦА КРАСНОБОГАТЫРСКАЯ, ДОМ 13, ПОМЕЩЕНИЕ XXI ОФИС 9.8
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения - 9187748402932, 31.08.2018

Сведения о регистрации
Способ образования - создание юридического лица до 01.07.2002;
ОГРН - 1027739317957;
Дата присвоения ОГРН - 04.10.2002;
Регистрационный номер, присвоенный до 1 июля 2002 года - 715.603
Дата регистрации до 1 июля 2002 года - 24.02.2000
Наименование органа, зарегистрировавшего юридическое лицо до 1 июля 2002 года - Государственное учреждение Московская регистрационная палата;
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения - 1027739317957, 04.10.2002

Сведения о регистрирующем органе по месту нахождения юридического лица
Наименование регистрирующего органа - Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве;
Адрес регистрирующего органа - 125373, г.Москва, Походный проезд, домовладение 3, стр.2;
Дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения - 01.01.2008;

Сведения об учете в налоговом органе
ИНН – 7703245705;
КПП – 771801001;
Дата постановки на учет - 31.08.2018;
Наименование налогового органа - Инспекция Федеральной налоговой службы № 18 по г. Москве;
ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения – 9187748407486, 31.08.2018

Размер уставного капитала Общества на 31.12.2020г. составляет 197 600 000 рублей.
На 31.12.2020г. Уставный капитал зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

В периоде 2020 год Общество применяет упрощенную систему налогообложения, объект налогообложения – «Доходы», ставка – 6%.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности,

бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Сведения об основном виде деятельности
- Вложения в ценные бумаги (ОКВЭД 64.99.1)

Сведения о дополнительных видах деятельности
- Деятельность по финансовой аренде (лизингу/сублизингу) (ОКВЭД 64.91),
- Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний (ОКВЭД 64.99.3),
- Деятельность вспомогательная прочая в сфере финансовых услуг, кроме страхования и пенсионного обеспечения (ОКВЭД 66.19),
- Покупка и продажа собственного недвижимого имущества (ОКВЭД 68.10),
- Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом (ОКВЭД 68.20),
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22).

Численность работающих на конец отчетного периода составила 1 человек.

***Сведения об учредителях (участниках) Общества, размер доли в процентах*:**

Мельников Сергей Олегович, - 50%
Пахомов Максим Владимирович, - 50%

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики.

Учетная политика утверждена приказом генерального директора № 1УП/17 от 29.12.2017. Составлена на основании и в соответствии с положениями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ. «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

- Основным видом деятельности, по которому будет определяться выручка, является участие в других организациях.
- Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом (п. 48 Положения по бухгалтерскому учету, п.18 ПБУ 6/01, ст.259 НК РФ),
- Включаются в состав материально-производственных запасов объекты стоимостью не более 40000 руб. (согласно изменениям в ПБУ 6/01, приказ Минфина России от12.12.2005 №147н),
- Первоначальная стоимость нематериальных активов погашается линейным способом по нормам амортизационных отчислений исходя из первоначальной стоимости и срока полезного использования,
- Резервы по сомнительным долгам по расчетам с другими лицами создаются в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
- Проверка финансовых вложений на обесценение проводится ежегодно на конец отчетного года. Проверка производится по всем финансовым вложениям Общества, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, если в их отношении наблюдаются признаки обесценения.
- Учет разницы между суммой фактических затрат на приобретение долговых ценных бумаг и их номинальной стоимостью на счете 91 производить равномерно по мере начисления причитающегося дохода по ценным бумагам в течение срока их обращения.

- Стоимость финансовых вложений при их выбытии определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений,
- Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита не превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока учитываются в составе краткосрочной задолженности, заемные средств, оставшийся срок погашения которых по договору увеличивается, переводятся в долгосрочную.
- Заемные средства, срок погашения которых по договору займа или кредита превышает 12 месяцев, до истечения указанного срока учитываются в составе долгосрочной задолженности.
- В состав дополнительных затрат, связанных с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств включаются расходы:
на оказание заемщику юридических и консультационных услуг,
на осуществление копировально-множительных работ,
на оплату налогов и сборов,
на проведение экспертиз, на услуги связи,
другие затраты, непосредственно связанные с получением займов и кредитов, размещением заемных обязательств.
- Нераспределенная прибыль (счет 84) после окончания года по решению учредителей может быть направлена на покрытие убытков или распределена между учредителями.

- Для целей налогообложения использовать объект налогообложения «доходы» для расчета налога (ст.346.14 НК РФ)
- Налоговая база определяется по данным «Книги учета доходов и расходов», которая ведется автоматизировано.
- Записи в Книге учета доходов и расходов осуществляются на основании первичных документов по каждой хозяйственной операции.
- Сумма налога (авансового платежа) уменьшается на суммы взносов на обязательное пенсионное, социальное, медицинское страхование и страхование от несчастных случаев на производстве, исчисленные и уплаченные в течение отчетного (налогового периода (п.3.1 ст.346.21 НК РФ)

Учетная политика, применяемая в 2020 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой организацией в 2019 году. В 2020 году в учетную политику организации изменения не вносились.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным (на 2021г)

3. Структура баланса.

3.1. Активы.

По строке 1170 отражены долгосрочные финансовые вложения:

Наименование актива	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Обыкновенные акции АО «НЕФТЕПРОМБАНК»	198 098 тыс.руб	198 098 тыс.руб	198 098 тыс.руб

По строке 1250 отражен остаток денежных средств на расчетном счете Общества:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Денежные средства на расчетном счете	582 тыс.руб.	126 тыс.руб	112 тыс.руб

По строке 1230 отражена дебиторская задолженность:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Авансы выданные	30 тыс.руб	30 тыс.руб	20 тыс.руб

По строке 1260 отражены прочие оборотные активы:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Расходы будущих периодов	4 тыс.руб	4 тыс.руб	4 тыс.руб

3.2. Пассивы.

По строке 1310 показан Уставный капитал Общества:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Уставный капитал	197 600 тыс.руб	197 600 тыс.руб	197 600 тыс.руб

По строке 1350 показан Добавочный капитал Общества:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Вклад в имущество	300 тыс.руб	100 тыс.руб	

По строке 1370 показана нераспределенная прибыль Общества:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Прибыль, подлежащая распределению	814 тыс.руб	558 тыс.руб	634 тыс.руб

4.Отчет о финансовых результатах.

По строке 2110 «Выручка» отражены доходы Общества по основной деятельности:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019
Дивиденды по акциям АО «Нефтепромбанк»	693 тыс.руб	348 тыс.руб

По строке 2220 отражены Управленческие расходы Общества:

Наименование	31.12.2020	31.12.2019
Управленческие расходы	417 тыс.руб	406 тыс.руб

По строке 2350 отражены прочие расходы:

Наименование	31.12.2019	31.12.2019
Услуги банка	20 тыс.руб	18 тыс.руб

5. Характеристика деятельности за отчетный период.

В 2020 году общество получило доходы в виде дивидендов от финансовых вложений в акции АО «Нефтепромбанк» в размере 693 393,17 руб. Иных доходов по реализации и прочих доходов общество не имело.

Расходы в указанный период состоят из управленческих:

Оплата труда	142 195,65 руб
Страховые взносы	42 943,10 руб
Аренда офисного помещения	122 033,88 руб
Бухгалтерские услуги	60 000,00 руб
Аудиторские услуги	40 000,00 руб
ПК «1С-Отчетность»	5 884,14 руб
Ведение реестра владельцев ценных бумаг	3 510,00 руб.
Итого	*416 566,77руб*

и прочих:

РКО (АО «Нефтепромбанк»)	20 060,00 руб
Итого	*20 060,00 руб*

6. Труд и заработная плата.

Численность работников на 31.12.2019г – 1 чел., на 31.12.2020г – 1 чел. (по совместительству).
Среднемесячная заработная плата за 2020г составила 11 849,64 руб.
Задолженность по выплате заработной плате на 31.12.2020г отсутствует.

7. Оценочные обязательства и резервы.

Не создавались в связи с отсутствием предпосылок.

8. Информация об условных обязательствах и условных активах.

По состоянию на 31.12.2020г условные обязательства и условные активы, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества, отсутствуют.

9. Информация по отчетным сегментам.

Организация не раскрывает информацию по сегментам в бухгалтерской (финансовой) отчетности, в связи с отсутствием сегментов.

10. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не является участником совместной деятельности.

11 Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Организация не является учредителем доверительного управления.

12.Расчетный счет Общества.

Расчетный счет: 40702 810 5 0000 5171 215
В АО «НЕФТЕПРОМБАНК», г. Москва
к\с 30101810445250000315
БИК 044525315

13.Информация о связанных сторонах.

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операций, руб.
Учредитель Общества, доля участия 50% - Мельников Сергей Олегович	нет	нет
Учредитель Общества, доля участия 50% - Пахомов Максим Владимирович	нет	нет
Исполнительный орган – Ампилогов Роман Юрьевич	Расчеты по оплате труда Страховые взносы	18 975,00 5 730,46
АО «НЕФТЕПРОМБАНК»	Общество владеет обыкновенными акциями, 16 755 948 шт.	198 097 711,75

14. События после отчетной даты.

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют. Организация считает распространение коронавируса COVID-19 и возросшую волатильность (нестабильность) на рынках существенными не корректирующими событиями.

15. Информация по прекращению деятельности.

Организация не планирует прекращение своей деятельности. Руководство уверено, что Организация будет способна продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности. Эта уверенность основана на рассмотрении финансового положения Организации, текущих планах, наличия финансовых ресурсов. У Организации отсутствует намерение сокращать численность.

События в России и мире, связанные с распространением коронавируса COVID-19 не оказывают существенное влияние на финансовое положение организации и непрерывность ее деятельности.

Кроме того, отсутствуют какие-либо события или условия, которые выходят за рамки периода в 12 месяцев с отчетной даты и которые могут обусловливать значительные сомнения в способности Организации продолжать свою деятельность непрерывно.

Организация способна продолжать непрерывно свою деятельность.

16. Информация по бенефициарным владельцам.

Мельников Сергей Олегович,
Пахомов Максим Владимирович.

Генеральный директор _____ **Ампилогов Р.Ю.**

М.П. «___» _____2021г