

Общество с ограниченной ответственностью «РУБИКОН-13»

107564, Российская Федерация, город Москва, улица Краснобогатырская, дом 13, помещение XII, офис 9.3
ОГРН 1107746838099, ИНН 7718822874, КПП 771801001

16.03.2021 № Р-16-03/01

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2020г.

1. Сведения об организации.

Место нахождения: 107564, Москва г, Краснобогатырская ул, дом № 13, помещение XII, офис 9.3

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

107564, Москва г, Краснобогатырская ул, дом № 13, помещение XII, офис 9.3

Общество с ограниченной ответственностью «РУБИКОН-13» (зарегистрировано 13.10.2010 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г.Москве за ОГРН 1107746838099, ИНН 7718822874, КПП 771801001, адрес места нахождения: 107564, город Москва, улица Краснобогатырская, дом 13, помещение XII, офис 9.3

Основным видом деятельности ООО «РУБИКОН-13» является финансовое посредничество.

Размер уставного капитала ООО «РУБИКОН-13» на 31.12.2014 г. составляет 100 000 (Сто тысяч) рублей. Уставный капитал оплачен полностью.

Участником организации являются: Ковалев Сергей Егорович, Смирнов Владимир Владимирович.

Коды статистики: ОКПО 68838068, ОКОГУ 4210014, ОКATO 45263552000, ОКВЭД 64.99

Среднесписочная численность сотрудников конец 2020 года - 1 человек

Организация обособленных подразделений не имеет.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

2. Информация об учетной политике и ее изменениях.

Учетная политика, применяемая в 2020 году, существенно не отличается от учетной политики, применяемой Обществом в 2020 году. В 2020 году в учетную политику Общества изменения не вносились. Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на год, следующий за отчетным годом (на 2021 год).

- Основным видом деятельности, по которому будет определяться выручка, является участие в других организациях.
- Уровень существенности для обособленного представления информации в бухгалтерском балансе составляет 10 % от показателя статьи баланса. Показатели, составляющие менее 10% от показателя статьи, приводятся обособленно в случае, если это обусловлено их особым характером либо обстоятельствами возникновения.
- Финансовые вложения учитываются по первоначальной стоимости каждой единицы учета.
- Проценты учитываются организацией в составе прочих доходов, расходов, в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.
- Резерв сомнительных долгов по расчетам с другими лицами создается в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.
- Проверка финансовых вложения на обесценение проводится один раз в год на 31 декабря, при наличии признаков обесценения.

Создание резерва по сомнительным долгам производится по результатам инвентаризации расчетов по состоянию на последнюю дату отчетного года. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу и зависит от финансового состояния дебитора и от оценки вероятности погашения долга полностью либо частично в течение 180 дней следующего года.

- Способ оценки при выбытии ценных бумаг, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.
- Перевод долгосрочной задолженности по заемным средствам в краткосрочную не переводится.
- Дополнительные расходы на обслуживание заемных средств включаются в текущие расходы, являются операционными расходами организации и отражаются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

3. Информация по отчетным сегментам.

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

4. Информация об участии в совместной деятельности.

Организация не является участником совместной деятельности.

5. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом.

Организация не является учредителем доверительного управления

6. Информация о связанных сторонах.

Участники Общества:

Ковалев Сергей Егорович (ИНН 771701710251) владеет 50 % доли в уставном капитале Общества. Смирнов Владимир Владимирович (ИНН 183502057507) владеет 50 % доли в уставном капитале Общества.

В 2020 году начислены дивиденды в сумме 68 000 тыс. руб. и выплачены в сумме 74 090 тыс. руб. (с учетом задолженности за прошлый год).

Между данными связанными сторонами операции по займам не производились. Иных операций с вышеуказанными связанными сторонами не осуществлялось.

Прочие связанные стороны:

ООО "СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ "АРСЕНАЛЬ"	ООО «РУБИКОН-13» является участником, которой принадлежит 50 % УК
ООО «АРСЕНАЛЬ-КАПИТАЛ»	участник ООО "СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ "АРСЕНАЛЬ". Размер доли 50%

В 2020 году осуществлялись следующие операции:

Наименование организации	Предмет договора	Объем операции в 2020 году, тыс. руб.	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г., тыс. руб.	
			Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО "СТРАХОВАЯ КОМПАНИЯ "АРСЕНАЛЬ"	Вклад в УК	Получены дивиденды в сумме 75 000 тыс. руб.	-	-
	Договор № АР35-20 от 01.10.2020г. аренда нежилого помещения	30	10	-

	Договор № АР38-19 от 01.11.2019г. аренда нежилого помещения	91	-	-
ООО «АРСЕНАЛЬ-КАПИТАЛ»	Выдан займ по Договору №2/19	Сумма возврата займа в 2020 году составила 1550 тыс.руб., сумма начисленных процентов в 2020 году 420 тыс. руб.	2 700 577	-

Иных хозяйственных операций со связанными сторонами не осуществлялось.

Ключевой управленческий персонал единоличный исполнительный орган Общества:

Генеральный директор Сапегина Елена Алексеевна

Вознаграждение, выплаченное ключевому управленческому персоналу организации в 2020 году, составило 730 тыс. руб., в том числе:

-643 тыс. руб.- оплата труда

- 87 тыс. руб. – оплата ежегодного оплачиваемого отпуска

Начисленная на вознаграждение основного управленческого персонала сумма страховых взносов составила – 154 тыс. руб.

Все выплаты обусловлены трудовым договором.

7. Информация о бенефициарном владельце.

Конечными бенефициарами Общества являются Ковалев Сергей Егорович, владеет 50 % доли в уставном капитале Общества и Смирнов Владимир Владимирович владеет 50 % доли в уставном капитале Общества.

8. Информация об условных обязательствах и условных активах.

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

9. События после отчетной даты.

На дату подписания годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год события, произошедшие после отчетной даты, и способные оказать существенное влияние на бухгалтерскую отчетность, отсутствуют.

10. Информация по прекращаемой деятельности.

Общество не прекращало виды деятельности, которыми оно занималось. Также Общество не планирует прекращение своей деятельности и уверено, что будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

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

11. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

Общество применяет спецрежим по налогообложению в виде УСНО с объектом Доходы.

В связи с применением спецрежима Общество не применяет ПБУ 18/02.

В 2020 году организация получает доходы от участия в других организациях, предоставления займов, размещения денежных средств на депозитах.

Контрагентами организации являются юридические лица – резиденты РФ.

Сумма финансовых вложений на конец периода составляет 508 360 тыс. руб. в т.ч.:

- по вкладам в УК 505660 тыс. руб.;

- по займам выданным 2700 тыс. руб.

Расходы производятся на основании соответствующих договоров.

В отчетном периоде выплачены дивиденды в сумме 74 090 тыс. руб. с учетом НДФЛ.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет 10848 тыс. руб.

На 31.12.2020 года сформирован резерв по сомнительным долгам в сумме 6306 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года отсутствует.

Основные показатели финансовой деятельности в 2020 году:

Выручка (доходы от участия в других организациях) (строка 2110 Ф2): 75 000 тыс. руб.

Проценты к получению (строка 2320 Ф2): 1 111 тыс. руб.

Управленческие расходы (строка 2220 Ф2), в т.ч.:

Аудиторские услуги	80 тыс. руб.
Оплата труда	730 тыс. руб.
Страховые взносы	155 тыс. руб.
Субаренда нежилого помещения	120 тыс. руб.
Услуги по ведению бух. и нал. Учета	60 тыс. руб.
Опрос (анкетирование)	4 тыс. руб.
Абонирование ячейки	16 тыс. руб.

Итого: - 1 165 тыс. руб.

Прочие расходы (строка 2350 Ф2), в т.ч.:

Расходы на услуги банков	92 тыс. руб.
Резервы по сомнительной задолженности	645 тыс. руб.

Итого: - 737 тыс. руб.

Сумма налога уплачиваемого при УСН (строка 2410) 1 тыс. руб.

Чистая прибыль (строка 2400 Ф2) 74 207 тыс. руб.

Недвижимостью и земельными участками Общество не владеет.

Генеральный директор



Сапегина Елена Алексеевна