

Общество с ограниченной ответственностью
«РСГ-Финанс»
(ООО «РСГ-Финанс»)

109029, Москва г, Нижегородская ул, дом № 32, строение 3
тел.: (495) 755-80-81 (многоканальный), факс: (495) 755-80-81 (доб.5421)
ОГРН 1107746601632 ИНН 7709858440 КПП 770901001 www.kortros.ru

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015 ГОД

Москва 2016

Сведения о организации:

- Общество с ограниченной ответственностью «РСГ-Финанс» зарегистрировано 29 июля 2010 г. в ИФНС № 9 по г. Москве
- Основной государственный регистрационный номер 1107746601632
- ИНН 7709858440 / КПП 770901001
- Юридический адрес: 123317, Москва г, Пресненская наб., дом № 6, строение 2
- Учредителями Общества являются:
Иностранное юридическое лицо RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus, владеющее 99,90% доли Общества и Общество с ограниченной ответственностью "Дирекция по проектированию и строительству", владеющее 0,10% доли.
- Уставный капитал Общества составляет 2 275 914 904,91 (Два миллиарда двести семьдесят пять миллионов девятьсот четырнадцать тысяч девятьсот четыре руб. 91 коп.) и оплачен учредителями полностью. RSG International Ltd, Larnaca, Cyprus внес 1 674 229 00 руб. - 100 % долю в уставном капитале Общества с ограниченной ответственностью «Уральская компания развития» (620014, Свердловская обл., Екатеринбург г., Ленина пр-кт, дом № 5, корпус Л, ОГРН 1069670163375)
- Бухгалтерский учет компании ведет специализированная организация ООО «РСГ-Бизнес Сервис» на основании договора возмездного оказания услуг № БС-13-08 от 01.11.13 г.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-БТ»
101000, Москва, Кривоколенный переулок, д.12, стр.2
ИНН 7701410551
КПП 770101001
ОГРН 5147746210365

Связанные стороны Общества:

- Компания «РСГ ИНТЕРНЕШНЛ ЛТД» (RSG INTERNATIONAL LTD) (местонахождение Наусис, 1 Карапатакис Билдинг, 6018, Ларнака, Кипр) - является Учредителем ООО «РСГ-Финанс». Доля в УК составляет 99,9 %;
- Общество с ограниченной ответственностью «Дирекция по проектированию и строительству» (ИНН 7726658264, местонахождение: 109028, г. Москва,

Подкопаевский пер, дом № 4)- является Учредителем ООО «РСГ-Финанс». Доля в УК составляет 0,01 %;

- ООО «Уральская компания развития» (ИНН 6670155917; ОГРН 1069670163375; местонахождение: 620014, Свердловская обл, Екатеринбург г, Ленина пр-кт, дом № 5, корпус Л, оф.404) ООО «РСГ-Финанс» владеет 100% долей УК ООО «Уральская компания развития».
- ООО «ОСЗ» (ИНН 7709895481; ОГРН 1127746046196; местонахождение: 123317, Москва г, Пресненская наб., дом № 6, строение 2
- ООО «РСГ-Финанс» владеет 0,01% долей УК ООО «ОСЗ».
- ООО «РСГ-Бизнес Сервис» (ИНН 7709772056; ОГРН 1077764215440; местонахождение: 123317, Москва г, Пресненская наб., дом № 6, строение 2.
- ООО «РСГ-Финанс» владеет 0,02% долей УК ООО «РСГ-Бизнес Сервис».

Виды деятельности Общества, в соответствии с учредительными документами:

- Инвестиционная и финансовая деятельность;
- Финансовое посредничество;
- Деятельность, связанная с эмиссией ценных бумаг, включая регистрацию выпуска ценных бумаг;
- Строительная и связанная с ней деятельность;
- Экспортно-импортные операции;
- Консультационная и маркетинговая деятельность;
- Оказание юридических услуг, консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления предприятием;
- Операции с недвижимым имуществом;
- Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» и соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Все операции по займам и финансовым вложениям в Отчете о движении денежных средств отражаются в разделе «Денежные потоки от текущей деятельности».

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

В соответствии с положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика предприятия» (ПБУ 1/2008) Обществом утверждена учетная политика, предусматривающая

журнально-ордерную форму учета с ведением аналитических ведомостей по счетам и субсчетам.

Рабочий план счетов разработан в соответствии с Планом счетов бухгалтерского учета и Инструкцией по его применению, утвержденной приказом Минфин РФ от 31.10.2000 г. № 94-н.

Бухгалтерский учет ведется с использованием учетной программы 1С: Предприятие 8.3.

Основным видом деятельности организации в 2015 г. стало финансовое посредничество

Доходы организации:

В соответствии с учетной политикой для целей начисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (методом начисления).

Доходы от реализации отражаются на счете 90.01 «Выручка», в разрезе следующих видов доходов, тыс. руб.:

Услуга по привлечению кредитных средств	818 642
Итого	818 642

Сумма доходов отражена в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2110 «Выручка»

Прочие доходы (строка 2340 «Отчет о финансовых результатах») отражаются в учете на счете 91.01 «Прочие доходы и расходы», за 2015 г. составили 4 189 тыс. руб., в т. ч.:

Курсовые разницы	75
Процентные поступления на остаток по р/сч	4057
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	57
Итого	4 189

Расходы организации:

Расходы организации формируются в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», отражаются на соответствующих субсчетах счета 90 «Себестоимость продаж» (стр.2120 «Отчет о финансовых результатах»), тыс. руб.:

Услуга по привлечению кредитных средств	724 059
Итого	724 059

- управленческие расходы (учитывается на счете 26 «Общехозяйственные расходы») – 14137 тыс. руб. (строка 2220 «Отчет о финансовых результатах»):

Аренда каналов связи	12
Аренда офиса	148
Вознаграждение по агентским договорам	15
ДМС персонала	28
Консультационно информационные услуги	6
Нотариальные услуги	122
Обязательный аудит	1313
Оплата труда	2480
Прочие профессиональные услуги	36
Резервы предстоящих расходов по оплате отпусков	116
Социальные налоги	574
Списание НДС на расходы (не ЕНВД)	1661
Услуги Интернет	5
Услуги по информационно-техническому обслуживанию	4
Услуги по управлению	7618
Итого	14 137

Расходы предприятия, отражаемые в учете на счете 91.02 «Прочие расходы», учитываются в обычном порядке и отражаются в «Отчете о финансовых результатах» по строке 2350 «Прочие расходы» тыс. руб., в т. ч.:

Дополнительные расходы на организацию и содержание долга	7875
Комиссии банков	185
Курсовые разницы	7
СПИСАНИЕ, ВЫБЫТИЕ ИМУЩЕСТВА, НЕ ПРИНИМ. В НУ	99
Итого	8 166

Расходы сверх установленных законодательством норм и нормативов отражаются в полном объеме на соответствующих счетах (20, 26, 91) – по состоянию на 31.12.2015 сумма расходов, не принятых в уменьшение налогооблагаемой базы, составила 99 тыс. руб.

Штрафы, пени, неустойки, возмещение причиненных Обществу убытков принимаются к бухгалтерскому учету в суммах, присужденных судом или признанных Обществом.

Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете на счете 58 «Финансовые вложение» и принимаются к бухгалтерскому учету по их первоначальной стоимости с учетом расходов, поименованных в ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Сумма финансовых вложений на балансе общества по состоянию на 31.12.201 г. составляет 9 522 290 тыс. руб., в т. ч.

Chloen Holdings Limited	2946060
RSG International LTD	65210
ЕСЗ ООО	0
ОСЗ ООО	0
Регион Строй Инвест ООО	4156900
РСГ-Бизнес Сервис ООО	64
Строительный Альянс АО	679827
Уральская компания развития ООО	1674229
Итого	9 522 290

Займы полученные:

Сумма заемного финансирования на 31.12.2015 года составляет 6 000 000 тыс. руб., в т. ч.:

Долгосрочные обязательства	3 000 000,00
Национальный расчетный депозитарий (НКО ЗАО НРД)	3 000 000,00
Д-11-22-652 от 16.06.11 (обл. сер.04)	3 000 000,00
Краткосрочные обязательства	4 700 000,00
Национальный расчетный депозитарий (НКО ЗАО НРД) 3 000 000,00	3 000 000,00
Д-11-22-652 от 16.06.11 (обл. сер.04) 3 000 000,00	
ЕСЗ ООО	300 000,00
Дог. займа № 80 от 13.11.2015 (11.5%)	
ОАО «МТС-Банк»	400 000,00
Кредитный договор № 3344-1/15-К от 21.09.15	
РСГ-Академическое АО	1 000 000,00
Дог. займа б/н от 11.08.2015 (16.1%)	

Судебные разбирательства

В 2015 году Общество не предъявляло иски, по которым ведутся судебные разбирательства.

В 2015 году Общество не имело предъявленных требований, по которым судебные разбирательства предполагались бы в 2016 году.

Резервы:

Общество в 2015 года создало резерв по неиспользованным отпускам в размере 145 930 рублей.

Забалансовые счета:

В учете Общества на счете 001 «Арендованные основные средства» отражены следующие объекты:

001	16
Арендованное помещение (5 м2) г. Москва, Пресненская наб., д.6, стр. 2, 7 эт	16

На забалансовых счетах отражаются обеспечения полученные и выданные, а именно:

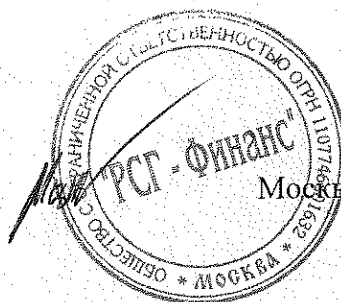
Обеспечения обязательств и платежей полученные	6 000 000 тыс. руб.	Поручительство RSG International Ltd, Larnasa, Cyprus (обеспечение выпуска облигаций)
Обеспечения обязательств и платежей полученные	400 000 тыс.руб.	Поручительство RSG International Ltd, Larnasa, Cyprus (обеспечение по кредитному договору с ОАО МТС-Банк)
Обеспечения обязательств и платежей выданные	1 000 000 тыс.руб.	Поручительство Сбербанку за АО «РСГ-Академическое». Кредитный договор КД №80349 от 18.08.2015г.;
Обеспечения обязательств и платежей выданные	150 000 тыс. руб.	Поручительство Банку Уралсиб, за ООО «Регион Строй Инвест». Кредитный договор КД № 9991-М31/00011 от 21.12.2015г.

По состоянию на 31.12.2015 г. Обществом по бухгалтерскому учету получена прибыль в размере 62533 тыс.руб.

События после отчетной даты

Общество не осуществляло после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений.

Генеральный директор



Москвичев Д.В.