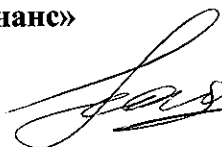


Утверждаю:  
Генеральный директор ООО  
«РВК – Финанс»

 И.А.Карадуман



Пояснительная записка  
к годовой бухгалтерской отчетности  
ООО «РВК - Финанс»  
за 2013 год

Москва  
2013

## Раздел I. Общие сведения

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью РВК - Финанс.

Сокращенное наименование предприятия: ООО «РВК - Финанс».

Юридический адрес: 115191, г. Москва, Гамсоновский пер., дом 2, строение 4.

Дата государственной регистрации: 24 августа 2007 года, основной государственный регистрационный номер 1077759414457.

Уставный капитал предприятия составляет 10 000 рублей, оплачен полностью.

Состав учредителей: ООО «РВК - Инвест» (99% уставного капитала), VENTRELT HOLDINGS LTD – (1% уставного капитала).

В 2013 году руководство Обществом осуществляли:

Генеральные директора

- Янев Денис Анатольевич (01.01.2013 – 17.02.2013);

- Ефимченко Наталья Александровна (18.02.2013 – 12.07.2013);

- Золотарева Элеонора Валерьевна (13.07.2013 – 31.12.2013).

С 10.01.2014 года Генеральным директором является Карадуман Инна

Александровна.

Обязанности главного бухгалтера исполняла Калинина Елена Михайловна. По причине ее увольнения Финансовую отчетность подготовил новый главный бухгалтер Чистяков Василий Юрьевич.

В 2013 году Общество осуществляло следующие основные виды деятельности в соответствии с Уставом:

- выпуск и размещение облигаций Общества;
  - предоставление процентных займов и получение процентов по ним;
  - размещение денежных средств на депозитных счетах.
- Филиалов и представительств не имеет.

## Раздел II. Раскрытие информации к бухгалтерской отчетности

### Анализ Финансово-хозяйственного состояния организации

**Финансовым результатом** Общества по итогам 2013 года является прибыль 8 356 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о прибылях и убытках), что на 22 575 тыс. руб. (73%) меньше прибыли 2012 года (30 931 тыс. руб.).

**Выручка** за 2013 год составила 294 924 тыс. руб. (стр. 2110 Отчета о прибылях и убытках), что на 20 210 тыс. руб. (6%) меньше выручки 2012 года (315 134 тыс. руб.).

Выручки в полном составе состояла из процентного дохода по займам.

**Прибыль от продаж** составила 10 236 тыс. руб. (стр. 2200 Отчета о прибылях и убытках), что на 28 398 тыс. руб. (74%) меньше прибыли 2012 года (38 634 тыс. руб.).

**Проценты к получению** уменьшились до 29 тыс. руб. (стр. 2320 Отчета о прибылях и убытках), что на 63 тыс. руб. (68%) меньше чем в 2012 году (92 тыс. руб.).

**Прочие доходы и расходы** составили 373 тыс. руб. и 193 тыс. руб. (соответственно стр. 2340 и стр. 2350 Отчета о прибылях и убытках).

**Прибыль до налогообложения** уменьшилась до 10 445 тыс. руб. (стр. 2300 Отчета о прибылях и убытках) на 28 222 тыс. руб. (73%) в сравнении с 2012 годом (38 667 тыс. руб.).

**Текущий налог на прибыль** (стр. 2410 Отчета о прибылях и убытках) не начислялся за счет отложенные налоговые активы на сумму 2 089 тыс. руб. (стр. 2450 Отчета о прибылях и убытках).

**Чистая прибыль** уменьшилась до 8 356 тыс. руб. (стр. 2400 Отчета о прибылях и убытках), что на 22 575 тыс. руб. (73%) меньше прибыли 2012 года (30 931 тыс. руб.).

**Чистые активы** Общества на конец отчетного периода составили 50 398 тыс. руб. (стр. 1300 Бухгалтерского баланса), что на 8 356 тыс. руб. больше чем в 2012 году (42 042 тыс. руб.).

### Раздел III. Раскрытие информации о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах полностью раскрыта в Приложении 1 к пояснительной записке.

В соответствии с п. 20 ПБУ 23/2011 раскрываем существенные денежные потоки и сальдо оборотов между Обществом и организациями, являющиеся по отношению к нему дочерними, зависимыми или основными в следующей таблице (в тыс. руб.).

Контрагент (аффилированное лицо)	Входящее сальдо (+дебит/ -кредит)	Увеличен долг +	Уменьшен долг-	Исходящее сальдо (+дебит/ -кредит)
VENTRELT HOLDINGS LTD	492377	222 638	-0	715 014

### Раздел IV. Информация о формируемых резервах

В соответствии с Учетной политикой, Общество формировало и использовало в текущем периоде резерв на оплату отпусков с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды с учетом остатка на начало года (стр. 1540 Бухгалтерского баланса).

Резерв на оплату отпусков	Входящее сальдо (+дебит/-кредит)	Используй вано +	Сформи вано -	Исходящее сальдо (+дебит/-кредит)
Всего	-34	19	27	-41

### Раздел V. Информация о кредитах и займах полученных

Кредиты и займы полученные в отчетном периоде уменьшились на 2 859 346 тыс. руб. (89% от суммы долга 3 219 907 тыс. руб. в 2012 году) и составили 360 561 тыс. руб. (стр. 1510 Бухгалтерского баланса), в том числе (тыс. руб.):

	Сальдо на начало	Погашено	Занято	Сальдо на конец
<b>Кредиты</b>		1 281 485	1 416 125	134 640
Альфа-Банк			134 640	134 640
РАЙФФАЙЗЕНБАНК		1 281 484	1 281 484	
<b>Проценты по кредитам</b>		3 794	4 015	221
Альфа-Банк		1 733	1 955	221
РАЙФФАЙЗЕНБАНК		2 060	2 060	
<b>Займы</b>	177 750	1 833 470	1 833 470	177 750
РВК-Инвест	136 000			136 000
Тюмень Водоканал	41 750			41 750
<b>Проценты по займам</b>	42 156	270 728	276 521	47 949
Тюмень Водоканал	5 907		2 588	8 495
<b>Уплата купонов</b>	36 249	270 728	273 932	39 453
Альфа-Банк	36 249	270 728	273 932	39 453
<b>Итого</b>	219 907	3 389 477	3 530 131	360 561

На 31.12.2013 года отражен облигационный займ в сумме 3 000 000 тыс. руб. (стр. 1410 Бухгалтерского баланса).

## Раздел VI. Информация о Финансовых вложениях

**Финансовые вложения** Общества в виде паев и долей в уставном капитале других Обществ составили и долгосрочных займов в отчетном периоде составили 2 336 439 тыс. руб. (стр. 1170 Бухгалтерского баланса), в том числе (тыс. руб.):

1. Паи и доли в сумме 34 тыс. руб. (за год не изменились):

Спецстрой	24
Тюмень Водоканал	10

2. Долгосрочные займы

	Дебетовое сальдо входящее	Вложено	Возвращено	Дебетовое сальдо исходящее
Предоставленные долгосрочные займы	224 500	2 111 905		2 336 405
BRIEVA INVEST LIMITED	224 500			224 500
VENTRELT HOLDINGS LTD		1 942 500		1 942 500
ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»		169 275		169 275
РВК-Самара		130		130

Сумма этих вложений составила на 2 111 905 тыс. руб. (941%) больше аналогичных вложений (224 534 тыс. руб.) 2012 года.

## Раздел VII. Информация о дебиторской и кредиторской задолженности

Общество на конец отчетного периода имеет дебиторскую задолженность в сумме 863 340 тыс. рублей (стр.1230 Бухгалтерского баланса) со следующей расшифровкой по счетам:

Строка 1230 "Дебиторская задолженность", графа "На 31 декабря 2013 г."	
Сальдо на конец периода по дебету счета 60.02	126 293,35
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.01, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	2 373,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 68.02, развернутое по субконто "Виды платежей в бюджет (фонды)"	90,38
Сальдо на конец периода по дебету субсчетов счета 69	7 702,86
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.09, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	80 000,00
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.10.1, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	13 655 266,63
Сальдо на конец периода по дебету счета 76.10.2, развернутое по субконто "Контрагенты", "Договоры"	849 468 659,60
<b>Итого по строке:</b>	<b>863 340 385,82</b>

В состав дебиторской задолженности входят (тыс. руб.):

1. Дебиторы по счету 60:

	Вх. сальдо	Оборот по дебету	Оборот по кредиту	Исх. сальдо
Счет 60.02	177	399	450	126
Интерфакс		9	8	1
НКОЗАО НРД	160		50	110
Такском ООО	12	23	25	10
Хостинг-Центр	4	5	4	5

2. Переплаты по налогам и взносам (счета 68, 69) на сумму 10 тыс. руб.

3. Прочие дебиторы по счету 76 (руб.):

Субконто	Сальдо на начало периода		Оборот за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
<b>76.09</b>	29 793 109,10		4 043 286 407,34	4 073 023 372,54	56 143,90	
НОМОС-БАНК			2 928 886 774,01	2 928 806 774,01	80 000,00	
Договор оферта №012/13-РВКФ от 18.10.2013			2 925 886 774,01	2 925 806 774,01	80 000,00	
<b>76.10</b>	668 821 314,53		1 004 179 182,62	809 876 570,92	863 123 926,23	
<b>76.10.1</b>	571 487 550,81		252 044 286,74	809 876 570,92	13 655 266,63	
VENTRELT HOLDINGS LTD	492 376 835,66		222 637 513,72	703 476 746,68	11 537 602,70	
договор займа № 017/11-РВК-Ф от 06.06.11 (9,10%)11,1	4 934 082,21		3 330 000,01	8 264 082,22		
Договор займа № 021/11-РВК-Ф от 05.07.11 (9,10%)11,1	4 051 068,48		2 774 999,98	6 826 068,46		
договор займа № 024/11-РВК-Ф от 03.10.11 (9,10%)	4 517 589,04		3 639 999,96		8 157 589,00	
Договор займа №26/10-РВК-Ф от 29.09.2010 (0%) 9,1%11,1	36 912 657,55		17 760 000,00	54 672 657,55		
Договор займа №27/10-РВК-Ф от 30.09.2010 (0%) (9,1)11,1	36 832 876,73		17 760 000,00	54 592 876,73		
Договор займа №28/10-РВК-Ф от 07.10.2010 (9,1%)11,1	34 573 835,61		16 816 499,96	51 390 335,57		
Договор займа №29/10-РВК-Ф от 08.10.2010 (9,1%)11,1	27 750 487,69		13 542 000,05	41 292 487,74		
договор займа №30/10-РВК-Ф от 12/11/10(9,10%)	100 851 454,78		18 648 000,01	119 499 454,79		
договор займа №33/10-РВК-Ф от 25/11/10(9,10%)11,1	161 106 482,18		82 806 000,02	243 912 482,20		
договор займа №49/10-РВК-Ф от 16.12.10(9,10%)11,1	80 846 301,39		42 180 000,03	123 026 301,42		
Краткосрочный займ №003/13-Ф-Vn(11%) от 21.01.2013			1 882 054,80		1 882 054,80	

Краткосрочный займ №007/13-РВКФ-Уп от 27.06.2013 (11.0%)		1 497 958,90		1 497 958,90
ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»	78 282 389,85	29 375 833,39	105 931 392,66	1 726 830,58
Дог.займа № 32/10-РВК-Ф/227/10-УК (9,10%)(11,1)	23 324 756,98	113 967,11	23 438 724,09	
Дог.займа №006/11-РВК-Ф/030/11-УК(9,1%)(11,1)от18.03.11	14 069 979,78	2 851 027,40	16 921 007,18	
Дог.займа№008/11-РВК-Ф/041/11-УК(9,10%(11,1))от 29.03.11	18 707 397,26	9 141 534,26	27 848 931,52	
Договор займа № 002/12-РВКФ/043/12-УК (11.0%) от 15.03.2012	862 568,29	1 100 000,02	398 806,22	1 563 762,09
Договор займа №019/11-РВК-Ф/104/11-УК от 27.06.2011(9.10%)(11.1%)	18 904 424,64	12 764 999,96	31 669 424,60	
Договор займа №50/10-РВК-Ф от 27.12.2010(9,10%)11,1	1 324 213,72	151 956,16	1 476 169,88	
Краткосрочный займ №006/12-РВКФ/107/12-УК (9.6%)от 04.07.2012	944 262,29	1 919 999,98	2 701 193,78	163 068,49
Краткосрочный займ №009/12-РВКФ/198/12-УК от 13.11.2012 (9.6%)	144 786,89	1 332 348,50	1 477 135,39	
РВК-Самара	817 838,12	25 935,91	468 431,58	375 342,45
Договор займа №26 от 26.10.2009 года 20%	442 495,67	25 935,91	468 431,58	
Договор займа №27 от 26.10.2009 года 20%	375 342,45			375 342,45
РВК-Томск	10 487,18	5 003,72		15 490,90
договор займа №38/10-РВК-Ф/03/10-РВК-Т(0,1%)	10 487,18	5 003,72		15 490,90
<b>76.10.2</b>	<b>97 333 763,72</b>	<b>752 134 895,88</b>		<b>849 468 659,60</b>
BRIEVA INVEST LIMITED	97 333 763,72	42 879 500,03		140 213 263,75
дог.займа№11/10-РВК-Ф от 19.07.10 19.1%	97 333 763,72	42 879 500,03		140 213 263,75
VENTRELT HOLDINGS LTD		703 476 746,68		703 476 746,68
договор займа № 017/11-РВК-Ф от 06.06.11 (9,10%)11,1		8 264 082,22		8 264 082,22
Договор займа № 021/11-РВК-Ф от 05.07.11 (9,10%)11,1		6 826 068,46		6 826 068,46
Договор займа №26/10-РВК-Ф от 29.09.2010 (0%) 9,1%11,1		54 672 657,55		54 672 657,55
Договор займа №27/10-РВК-Ф от 30.09.2010 (0%) (9,1)11,1		54 592 876,73		54 592 876,73
Договор займа №28/10-РВК-Ф от 07.10.2010 (9,1%)11,1		51 390 335,57		51 390 335,57
Договор займа №29/10-РВК-Ф от 08.10.2010 (9,1%)11,1		41 292 487,74		41 292 487,74
договор займа №30/10-РВК-Ф от 12/11/10(9,10%)		119 499 454,79		119 499 454,79

договор займа №33/10-РВК-Ф от 25/11/10(9,10%)11,1			243 912 482,20		243 912 482,20
договор займа №49/10-РВК-Ф от 16.12.10(9,10%)11,1			123 026 301,42		123 026 301,42
ООО УК «РОСВОДОКАНАЛ»			5 310 217,59		5 310 217,59
Дог.займа№008/11-РВК-Ф/041/11-УК(9,10%(11,1))от 29.03.11			2 748 931,52		2 748 931,52
Договор займа №019/11-РВК-Ф/104/11-УК от 27.06.2011(9.10%)(11.1%)			1 084 150,68		1 084 150,68
Краткосрочный займ №009/12-РВКФ/198/12-УК от 13.11.2012 (9.6%)			1 477 135,39		1 477 135,39
РВК-Самара			468 431,58		468 431,58
Договор займа №26 от 26.10.2009 года 20%			468 431,58		468 431,58
<b>Итого</b>	698 614 423,63		5 047 465 589,96	4 882 899 943,46	863 180 070,13

Общество на конец отчетного периода имеет кредиторскую задолженность в сумме 25 тыс. руб. (стр. 1520 Бухгалтерского баланса) по ООО «Барнаульский Водоканал» (24 тыс. руб.) и ММБР (1 тыс. руб.).

#### **Раздел VIII. Сведения о денежных средствах на счетах и кассе.**

На 31.12.2013 года остатки на расчетном счете Общества составили 179 тыс. руб. (стр. 1250 Бухгалтерского баланса).

#### **Раздел IX. Сведения об основных средствах и нематериальных активах.**

Основных средств и нематериальных активов по состоянию на 31.12.2013 года Общество не имеет (стр. 1110, 1150 Бухгалтерского баланса).

#### **Раздел X. Сведения об учете расчетов по налогу на прибыль.**

На 31.12.2013 года Общество имеет отложенные активы в размере 9 216 тыс. руб. (стр. 1180 Бухгалтерского баланса).

#### **Раздел XI. Сведения о забалансовых счетах.**

На 31.12.2013 года Общество на забалансовых счетах имеет активы по Счету 004 «Бланки строгой отчетности» на сумму 4 тыс. руб.

#### **Раздел XII. Раскрытие учетной политики**

Оценка имущества, обязательств и хозяйственных операций осуществлялась в валюте РФ, учет велся в рублях и копейках. Признание всех видов доходов и расходов с отражением их на соответствующих счетах учета производилось с учетом требований нормативных документов регулирующих бухгалтерский учет РФ. Для целей налогообложения налогом на прибыль является порядок признания доходов и расходов организации по методу начисления.

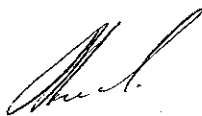
### **Раздел XIII. События после отчетной даты.**

События после отчетной даты способные оказать существенное влияние на оценку Финансового состояния или результатов деятельности организации на момент составления годовой отчетности отсутствуют.

### **Раздел XIV. Заключение.**

Финансовым результатом Общества по итогам 2013 года является полученная чистая прибыль в размере 8 356 тыс. руб. По сравнению с результатом хозяйственной деятельности за 2012 год чистая прибыль уменьшилась на 22 575 тыс. руб. Прибыль отчетного года получена в результате основной деятельности организации: предоставление процентных займов и получение процентов по ним. В дальнейшем планируется развитие хозяйственной деятельности Общества и увеличение показателей Финансовых результатов.

Главный бухгалтер



Чистяков В.Ю.