

ПОЯСНЕНИЯ
к годовому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2020 год

ООО «СИРИУС» (далее - Общество)

ИНН 7733249560 КПП 773301001

ОКВЭД 64.99 Предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки

ОГРН 1157746838523

Юридический адрес и местонахождение: 125476, г. Москва, ул. Василия Петушкова, дом № 27, ком.415

Уставный капитал 100 000 руб.

Среднесписочная численность работников на 01.01.2020 составляет 2 человека.

Исполнительный орган Общества - генеральный директор – с 22.11.2018 года и по настоящее время Рыбалкин Д.В.

Бухгалтерская отчетность ООО «Сириус» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности в тыс. руб.

Основные виды деятельности:

- предоставление прочих финансовых услуг, кроме услуг по страхованию и пенсионному обеспечению, не включенных в другие группировки.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении периода с 11.09.2015 г. по декабрь 2020 г. и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Учетная политика сформирована и ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального [закона](#) от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", [Положения](#) по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 16.10.2008 N 106н, [Положения](#) по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.1998 N 34н. Активы и обязательства Общества оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

Учетной политикой на 2020 год определены основные положения:

В 2020г. Общество применяет ОСНО.

Получение дохода и расходов в целях исчисления налога применяется метод начисления.

Списание затрат по методу «Директ-костинг».

При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых при выполнении работ, оказании услуг, применяется метод средней оценки.

В качестве основных средств принимаются к бухгалтерскому учету активы стоимостью более 40 000 руб. за единицу.

Активы стоимостью менее 40 000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Управленческие расходы

Управленческие расходы за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. по БУ составили 5 556 тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма расходов составила 5 459 тыс. руб.

Проценты к получению

Проценты к получению за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. составили 29 570 тыс. руб.

Проценты к уплате

Проценты к уплате за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. 72 197 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Сумма прочих доходов для целей бухгалтерского учета за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. составила: 99 616 тыс. руб.

Прочие расходы

Сумма прочих расходов для целей бухгалтерского учета за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. составила: 50 780 тыс. руб.

ФИНАНСОВЫЙ РЕЗУЛЬТАТ, ПОЛУЧЕННЫЙ ОТ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Финансовый результат - прибыль, полученная по бухгалтерскому учету от основного вида деятельности, за период с января 2020 г. по декабрь 2020 г. составил 514 тыс. руб., по налоговому учету составил 750 тыс. руб.

Информация об активах и обязательствах

Финансовые вложения

По состоянию на 31 декабря 2020 года числится доля в уставном капитале организации на сумму 1 224 488 тыс. руб.

Оборотные активы

Запасы на 31 декабря 2020 года составили 0,00 тыс. руб.

Финансовые вложения на 31 декабря 2020 года составили 91 054 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2020 г. Составляет 30 тыс. руб. в том числе:

- на расчетном счете – 30 тыс. руб.;
- на спец. счетах в банке - 0 тыс. руб.;
- в кассе организации – 0 тыс. руб.

Дебиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Дебиторская задолженность в сумме 159 632 тыс. руб. В составе дебиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- проценты по долговым ценным бумагам – 10 291 тыс. руб.;
- задолженность прочих дебиторов – 149 341 тыс. руб.

Кредиторская задолженность на конец отчетного периода составила:

Кредиторская задолженность в сумме 1 055 101 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес имеют:

- заемные средства- 275 078 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и взносам - 150 тыс. руб.;
- задолженность поставщикам – 779 873 тыс. руб.

Вся дебиторская и кредиторская задолженность носит текущий характер.

Задолженность по налогам и взносам носит текущий характер, образовалась в декабре 2020года.

В отчетном периоде перечисления налогов в бюджеты всех уровней и взносы в фонды производились своевременно и в полном объеме.

Долгосрочные обязательства

По состоянию на 31 декабря 2020 года числится долгосрочный займ в сумме 414 000 тыс. руб.

Капиталы и резервы

Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2020 г. значится в размере 5 941 тыс. руб. Чисты активы составляют 6 041 тыс. руб.

Арендуемые помещения

Общество арендует нежилое помещение у ООО "ПрофСервис" по адресу: 125476, г. Москва, ул. Василия Петушкова, дом № 27, ком.415.

Информация о связанных сторонах

ООО «Сириус» владеет 99, 96 % долей в уставном капитале ООО «Фемида» на сумму 1 224 488 рублей.

Зависимые и аффилированные лица

Рыбалкин Д.В. - совладелец с долей, 100 %

Аффилированное лицо-Ген. директор Рыбалкин Д.В.

Зависимое общество - ООО «Фемида».

Оценочные обязательства

На 31.12.2020г. числится остаток оценочных обязательств по вознаграждениям (ежегодным отпускам) 79 тыс. руб., по страховым взносам 18 тыс. руб.

Информация о непрерывности деятельности и по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность ООО «Сириус» подготовлена, исходя из допущения непрерывности деятельности.

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.

В 2020 году прекращение деятельности, реорганизации не было и в 2021 году не планируется.

События, произошедшие после 31 декабря 2020 года

После отчетного периода не произошло никаких событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация об экологической деятельности организации

ООО «Сириус» не является плательщиком экологического сбора.

Дополнительная информация

Общество осуществляет свою деятельность без привлечения бюджетных средств.
Дополнительная информация

Пандемия коронавируса (COVID-19), вспышка которого произошла в первом квартале 2020 года, предполагает различные меры по предотвращению, сдерживанию и подавлению ее распространения, включая транспортные ограничения, ограничения на проведение собраний и встреч, карантин и изоляцию. Кроме того, в марте 2020 года мировые цены на нефть существенно снизились. В тот же период курс российского рубля

по отношению к основным мировым валютам также существенно снизился. Все это может оказывать влияние на бизнес-процессы Общества. Достоверная оценка влияния и последствий, указанных выше факторов на данный момент затруднительны к прогнозированию.

Руководство уверено, что Общество будет способно продолжать свою деятельность в будущем в соответствии с принципом непрерывности деятельности, учитывая спрос на услуги Общества и основываясь на рассмотрении финансового положения Общества, текущих планах, прибыльности операций и доступа к финансовым ресурсам.

Генеральный директор
ООО «Сириус»

Рыбалкин Д.В.

30 марта 2021 г.