

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

«Сорбус»

ИНН 7701669723 КПП 202801001
р/с 40702810700000007487 в «СДМ-БАНК» (ПАО) г. Москва
к/с 30101810845250000685 БИК 044525685 телефон 8(499)130-58-14

Пояснения

к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год.

Сведения об обществе:

Общество с ограниченной ответственностью «Сорбус» зарегистрировано МИФНС №46 по г.Москве 14 июля 2006 г. 77 009606861. ОГРН 1067746814706.

ИНН/КПП 7701669723/770401001.

Устав предприятия (новая редакция) утвержден Решением № 7 участника от 30.09.2010г., зарегистрирован ИФНС №46 по г. Москве 20.10.2010г.

Утверждены Изменения № 1 к Уставу Решение от 19.02.2018г. государственная регистрация 28.02.2018г.

Утверждены изменения к Уставу Решение от 09.10.2019г. государственная регистрация 16.10.2019г.

Решение единственного участника от 27.11.2019г. в целях финансирования текущей деятельности ООО «Сорбус» безвозмездный вклад в имущество Общества денежными средствами в размере 13 000 000,00 (Тринадцать миллионов) рублей, в том числе за 2019г. 5 000 000,00 руб. (Пять миллионов) рублей и за 2020г. 8 000 000,00 руб. (Восемь миллионов) рублей. Решение от 24.08.2020г. на сумму 4 500 000,00 (Четыре миллиона пятьсот тысяч) рублей. Всего за период 2019-2020г. на сумму 17 500 000,00 (Семнадцать миллионов пятьсот тысяч) рублей.

Основным видом деятельности предприятия в соответствии с учредительными документами является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления.

Фактически Общество владеет имуществом: акциями (паями), долями Компании ДЖЕГАЛ КОНСАЛТИНГ ЛИМИТЕД, зарегистрированной в соответствии с законодательством Англии и Уэльса 100 % уставного капитала, общая стоимость акций 798 299 514.78 руб.; ООО «ПРАЙМ БИЗНЕС» 90% уставного капитала, что составляет 90 000 рублей; ООО «ПРОФИТ-деловые услуги» 90 % уставного капитала, что составляет 90 000 рублей.

Общество получает доходы в виде дивидендов от участия в капитале, но в 2020г. доходы в виде дивидендов получены не были.

Среднегодовая численность сотрудников за отчетный период составила 2 человека, численность работающих на конец года составляет 2 человека.

Уставный капитал предприятия составляет 300 тыс. руб.

По договору купли-продажи доли в размере 100% в уставном капитале ООО «Сорбус» от 11.04.2018г. владелец доли Сугаипов Магомед-Насир Хасолтович (внесена запись об изменении сведений о юридическом лице, содержащихся в ЕГРЮЛ от 18.04.2018г.)

В 2019 году с 11.06.2019г. изменился Исполнительный орган Общества, а именно: Генеральным директором назначен Бирюков Евгений Викторович на основании Решения единственного участника общества ООО «Сорбус» от 10.06.2019г. (лист записи в ЕГРЮЛ от 19.06.2019г. о внесении записи об изменении сведений о юридическом лице);

При этом в 2020г. с 30.07.2020г. изменился Исполнительный орган Общества, а именно: Генеральным директором назначен Сугаипов Арон Хизирович на основании Решения единственного

участника общества ООО «Сорбус» от 29.07.2020г. (лист записи в ЕГРЮЛ от 06.08.2020г. о внесении записи об изменении сведений о юридическом лице);

с 29.08.2019 изменился Главный бухгалтер Общества, Главным бухгалтером назначена Маслова Юлия Александровна.

Изменение юридического адреса местонахождения общества:

Решение единственного участника от 24.08.2020г. изменение юридического адреса местонахождения Общества: РФ Чеченская Республика, Итум-Калинский район, село Ведучи (Лист записи в ЕГРЮЛ от 01.09.2020г. о внесении записи об изменении сведений о юридическом лице)

Решение единственного участника от 22.08.2020г. (нотариальное заверение 22.09.2020г.) определение адреса места регистрации Общества : 366404, РФ, Чеченская Республика, Итум-Калинский район, с.Ведучи, ул.Хачироева, дом 18 (Лист записи в ЕГРЮЛ от 05.10.2020г. о внесении записи об изменении сведений о юридическом лице)

Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения ООО «Сорбус» 05.10.2020г. в налоговом органе по месту нахождения Межрайонной инспекции ФНС №4 по ЧР (2028 Территориальный участок 2028 по Итум-Калинскому району Межрайонной ИФНС службы № 4 по ЧР) и присвоен ИНН/КПП 7701669723/202801001

Организация и формы бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет ведется главным бухгалтером организации. Для ведения бухгалтерского учета применяется программный продукт 1С. Общество применяет метод начисления доходов и расходов.

Для ведения бухгалтерского учета утвержден график документооборота, разработана система внутрипроизводственного учета, контроля и отчетности.

В соответствии с ФЗ №209-ФЗ от 24.07.2007г. «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ» ООО «Сорбус» относится к субъектам малого предпринимательства.

В соответствии с ФЗ №402-ФЗ от 06.12.2011г. (с принятыми изменениями и дополнениями) с 01.01.2016 г. общество не применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность. Общество применяет стандарты РСБУ и формирует отчетность в соответствии с российскими стандартами учета и отчетности в составе:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменении капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения

Расшифровка отдельных статей баланса:

Внеоборотные активы строка баланса 1170

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Паи и акции, в т.ч.	798 480,00	798 480,00
Джегал Консалтинг Лимитед	798 300,00	798 300,00
ООО «ПРАЙМ БИЗНЕС»	90,00	90,00

ООО «ПРОФИТ-деловые услуги»	90,00	90,00
Итого	798 480,00	798 480,00

В составе финансовых вложений Общества учтены акции компании ДЖЕГАЛ КОНСАЛТИНГ ЛИМИТЕД в сумме 798 300 тыс. руб. Подтверждено существование Джегал Консалтинг Лимитед (выдано 12.12.2019г. Свидетельство выдано регистратором Управление по регистрации Компаний Компания № 7904117)

Дебиторская задолженность строка баланса 1230

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Задолженность по вкладу в имущество (денежными средствами) от участника общества Сугаипов М.-Н.Х.		8 000,00
ДЖЕГАЛ КОНСАЛТИНГ ЛИМИТЕД (выдача беспроцентного займа)	6 520,00	3 882,0
Налог на прибыль	142,00	142,00
Налог на добавленную стоимость	34,0	34,00
РЕГУЛ КЭПИТАЛ ЛИМИТЕД	822 397,00	822 397,00
Прайм Бизнес (выдача беспроцентного займа)	39 472,00	44 253,00
Прочее		1,00
Итого	868 565,00	878 710,00

01.02.2016 г. между Обществом и Регул Кэпитал Лимитед заключен договор уступки прав (цессии). У Общества возникает дебиторская задолженность в размере 822 397,00 тыс. руб. Задолженность является сомнительной, при этом резерв по сомнительным долгам не начислялся. Подтверждено существование РЕГУЛ КЭПИТАЛ ЛИМИТЕД (Сертификат от 11.12.2019г. оригинал)

Денежные средства и денежные эквиваленты строка баланса 1250

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Расчетный счет	189,0	339,0
Итого	189,0	339,0

Капитал и резервы строка баланса 1300

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Уставный капитал	300,00	300,00
Добавочный капитал (вклад в имущество)	17 500,00	13 000,00
Убыток нарастающим итогом	(248 624)	(236 025,00)
В том числе за отчетный год	(12 599)	(6 022)
Итого	(230 824)	(222 725,00)

Заемные средства строка баланса 1510

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019

Полученные займы беспроцентные	1 500,00	4 120,00
Полученные займы беспроцентные (ООО «ПРОФИТ-деловые услуги»)	1 055,00	1 185,00
Итого	2 555,00	5 305,00

Долгосрочные обязательства (прочие обязательства) строка баланса 1450

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
ООО «Проектная компания №23-П» вексель	1 891 054,00	1 891 054,00
Итого	1 891 054,00	1 891 054,00

В июле 2017 года Общество выпустило простой вексель на сумму 1 891 054 тыс.руб. в адрес векселеполучателя ООО «Стройгазконсалтинг» по соглашению о новации обязательств от 24.07.2017г. к договору о переводе долга СГК-16-11/17 от 11.01.2016г.

Срок платежа: по предъявлении, но не ранее 31.12.2022

Наименование того, кому или приказу кого платеж должен быть совершен:

ООО «Стройгазконсалтинг»

Серия, номер векселя:Р-2017 № 001

Проценты по векселю не начисляются

28.07.2017г. данный вексель, передан по индоссаменту в ООО «Проектная компания №23-П». (получено письмо от ООО «Проектная компания 23-П» о передаче векселя от ООО «Стройгазконсалтинг» к ООО «Проектная компания 23-П»)

Расшифровка доходов и расходов:

Доходы:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Выручка от основной деятельности		
Дивиденды от участия в других организациях		
Проценты от выданных займов		185,0
Доходы от реализации права требования	-	-
Положительные курсовые разницы	39,0	6,0
Итого	39,0	191,0

Расходы:

Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Сумма (тыс. руб.)
Период	31.12.2020	31.12.2019
Оплата труда и страховые взносы	895,00	1 092,00
Комиссия банка	22,00	17,00
Вклад в имущество	11 376,00	4 455,00
Аренда помещения	105,00	138,00
Прочее	71,00	270,00
Проценты к уплате	66,00	113,00
Отрицательные курсовые разницы		15,00
Услуги сторонних организаций (1С, неисключительные права, консультационные	103,00	113,00

услуги)		
Итого	12 638,00	6 213,00

Планируются меры по улучшению финансового состояния Общества, а именно:

- получение доходов от оказания услуг и прочей деятельности;
- погашение кредиторской задолженности.

Общество планирует работу в дальнейшем в целях получения доходов.

Произведена корректировка статей баланса: выданные беспроцентные займы из строки 1240 (Финансовые вложения) перенесены в строку 1230 (Дебиторская задолженность).

Строка 1230 Дебиторская задолженность увеличена за 2019г. на сумму 44 253,00 тыс.руб.

Строка 1230 Дебиторская задолженность увеличена за 2018г. на сумму 41 721,00 тыс.руб.

Строка 1240 Финансовые вложения уменьшена за 2019г. на сумму 44 253,00 тыс.руб.

Строка 1240 Финансовые вложения уменьшена за 2018г. на сумму 41 721,00 тыс.руб.

Существенных событий после отчетной даты, могущих оказать влияние на достоверность данных на 31.12.2020г, в 2021 году не происходило.

Генеральный директор

Сугаипов А.Х.

Главный бухгалтер

Маслова Ю.А.