

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «АРСЕНАЛ»

Пояснения к бухгалтерской отчетности ООО «Арсенал» за 2020 год.

Основным видом деятельности ООО «Арсенал» (далее Общество) согласно учредительным документам являются вложения в ценные бумаги. Общество создано в декабре 2003 года. Юридический адрес Общества: 119049, Москва г, Якиманка Б. ул., дом № 39 Э/ПОМ/КОМ 2/1/18.

Единственным участником Общества является ООО «Профресурс». Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб. Среднесписочная численность составляет 1 (один) человек, который является руководителем организации.

Отчетность Общества составлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и отчетности.

Характеристика деятельности Общества

1. В период 2019-2020 годов Обществом осуществлялась деятельность по поиску и выбору объектов инвестиций. Так же Общество в 2020 году проводило деятельность, связанную с осуществлением финансовых услуг в виде предоставления займов другим организациям. Учитывая, что деятельность по предоставлению займов не является основной деятельностью Общества, доходы от такой деятельности отражены в составе показателя «Проценты к получению» отчета о прибылях и убытках. Источником предоставления займов другим организациям являются денежные средства, полученные от реализации (выбытия) ценных бумаг (долей) в прошлых отчетных периодах.

На начало отчетного периода на балансе Общества в составе долгосрочных финансовых вложений числятся вложения в уставные капиталы других организаций на сумму 8 тыс. руб.

На начало отчетного периода на балансе Общества числились краткосрочные финансовые вложения по предоставленным займам в размере 30 370 тыс. руб. Сумма начисленных процентов на начало отчетного периода – 1 465 тыс. руб. Сумма предоставленных займов на конец отчетного периода составляет 24 260 тыс. руб. Сумма начисленных к получению процентов – 500 тыс. руб. Обороты по предоставленным займам за 2020 год представлены в таблицах:

Организации	Сальдо на начало периода	Выдано	Погашено	тыс. руб.
				Сальдо на конец периода
ГПБ-Промышленные инвестиции (Договор займа № АРС-04/14 от 29.05.2014)	370		370	
Профгарант (Договор займа от 01.03.2018)	10 000		10 000	
Профгарант (Договор займа от 22.05.2018)	5 000			5 000
Итого	15 370		10 370	5 000

Организации	Сальдо на начало периода	Выдано	Погашено	Сальдо на конец периода
ФинТренд (Договор займа от 24.08.2018)	5 000		5 000	
ФинТренд (Договор займа от 18.11.2020)		9 000		9 000
Финактив (Договор займа от 02.08.2018)	5 000		5 000	
Петро Инвест (Договор займа от 25.06.2020)		5 080		5 080
Техно Инвест (Договор займа от 25.06.2020)		5 180		5 180
Элион (Договор займа от 28.08.2019)	5 000		5 000	
Итого	15 000	19 260	15 000	19 260
Всего	30 370	19 260	25 370	24 260

Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2020г. к доходам по обычным видам деятельности организации относится выручка от реализации ценных бумаг, соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов).

Информация о связанных сторонах

ООО «Профресурс» – аффилированное лицо.

Расшифровка отдельных показателей отчетности

3. Основные доходы:

- Доходов по основной деятельности получено не было.

4. Основные расходы:

- Управленческие в сумме 401 тыс. руб.:
 - зарплата с налогами 284 тыс. руб.;
 - услуги электронной почты 24 тыс. руб.;
 - аренда 68 тыс. руб.;
 - нотариальные и прочие расходы – 2 тыс. руб.
 - резерв на отпуска 23 тыс. руб.

Убыток по обычным видам деятельности за 2020 год составил 401 тыс. руб.

5. Прочие расходы

- расчетно-кассовое обслуживание 25 тыс. руб.;

6. Начислены проценты к получению
- - по предоставленным займам 641 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Постоянное налоговое обязательство в размере 5 тыс. руб. (не учитываемые при налогообложении расходы по аренде помещения и прочих расходов);

Чистая прибыль Общества за 2020 год составила 167 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на конец отчетного периода составила 32 561 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

На конец отчетного периода на балансе организации не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2020 году Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор
ООО «Арсенал»

А.А. Астафеева

21 января 2021г.