

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 год**

ООО "АС ФИНАНС" (Москва)

01 марта 2021г.

Раздел 1, Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью "АС ФИНАНС"
ИНН 7725681720

Юридический адрес: 115162, Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. Б, этаж 4, пом. 50

Адрес месторасположения: 115162, Москва, ул. Шаболовка, д. 31, стр. Б, этаж 4, пом. 50

Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган);

Раздел 2. Сведения об участниках общества

Уставный капитал ООО «АС Финанс» по состоянию на 31.12.2020 г. составляет 1 000 000 руб. Участником Общества является: АО «АльфаСтрахование» (100 %).

Раздел 3. Характеристика деятельности организации

Основной деятельностью Общества в 2020 году являлись операции по приобретению ценных бумаг российских эмитентов.

Сведения о годовой бухгалтерской отчетности за 2020 год

- Годовая бухгалтерская отчетность и отчетность представляется в объеме:
1. Бухгалтерский баланс (Форма № 1),
 2. Отчет о финансовых результатах (Форма № 2),
 3. Отчет о движении капитала (Форма №3),
 4. Отчет о движении денежных средств (Форма № 4),
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Годовая бухгалтерская отчетность составлена в соответствии Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999 г. № 43н и на основании учетных записей, произведенных согласно Плану счетов бухгалтерского учета организаций.

Валюта баланса на 01.01.2021 г. составила 9 537 059 тыс. рублей.

По результатам деятельности Общества за 2020 год получена бухгалтерская прибыль в размере 249 553 тыс. руб.

Расшифровки к формам отчетности

**Сведения об отдельных статьях отчета о финансовых результатах форма №2
за 2020 год (тыс. руб.)**

Код строки	Наименование статьи отчета о прибылях и убытках	Наименование расшифровки статьи отчета о прибылях и убытках	За отчетный период по статьям расшифровки	За отчетный период по статьям отчета
2310	Доходы от участия в других организациях	Дивиденды полученные	246 030	246 030
2320	Проценты к получению	Дооценка прочих векселей до номинала Проценты по расчетному счету за НСО	7 829 2 752	10 581
2330	Проценты к уплате	Проценты по займам к уплате	7 426	7 426
2340	Прочие доходы	Прибыль от реализации финансовых вложений	877 089	877 089
2350	Прочие расходы	Арендные платежи Аудиторские услуги Информационно-консультационные услуги Начисление ЗП Нотариальные услуги Почтовые расходы Расходы на услуги банков Расходы по уплате страховых взносов Услуги поручительства Учетная стоимость реализованных финансовых вложений	83 158 40 24 2 15 1 108 7 2 200 872 204	875 841

Информация об основных средствах, нематериальных активах и материальных запасах

Не имеются.

Раздел 4. Информация о финансовом состоянии общества

Уставный капитал ООО «АС Финанс» по состоянию на 01.01.2021г. составляет 1 000 тыс. руб.

Чистые активы общества по состоянию на 01.01.2021 г. составляют 9 528 594 тыс. рублей (в балансовой оценке).

Раздел 5. События после отчетной даты

События после отчетной даты, существенно повлиявшие на достоверность отчетности и подлежащие раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Раздел 6. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, существенно повлиявшие на достоверность отчетности и подлежащие раскрытию в годовой бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

Раздел 7. Информация о связанных сторонах

Согласно ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» связанными сторонами эмитента являются:

1) Члены органов управления эмитента - члены Совета директоров, члены Правления и Генеральный директор эмитента.

2) Юридические лица, в которых эмитент имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный капитал данных юридических лиц.

3) Юридические лица, которые контролируют организацию, составляющую бухгалтерскую отчетность и имеют право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций или долями в уставном капитале.

По пункту 1):

Единоличный исполнительный орган управления ООО «АС Финанс» – Генеральный директор.

По пункту 2)

АС Холдинг ООО

Операции с аффилированным лицом АС Холдинг ООО за 2020 год

Операция	Сумма РУБ.
Дивиденды полученные	246 030 000,00
Возврат доли при уменьшении уставного капитала ООО «АС Холдинг»	673 200 000,00
Операции по купле-продаже финансовых вложений	705 828 328,49
Оплата по купле-продаже финансовых вложений с отсрочкой платежа	250 000 000,00
Краткосрочные займы (займ погашен в сумме 2 590 717,19 руб.)	3 421 187,97
ИТОГО:	1 878 479 516,46

Flosra Enterprises Ltd

Операции с аффилированным лицом Flosra Enterprises Ltd за 2020 год

Операция	Сумма РУБ.
Операции по купле-продаже финансовых вложений	885 739 391,28
Операции по мене финансовых вложений	515 404 587,17
Вклад в уставный капитал Flosra Enterprises Ltd	877 000 000,00
ИТОГО:	2 278 143 978,45

По пункту 3)

Альфастрахование АО

Операции с аффилированным лицом Альфастрахование АО за 2020 год

Операция	Сумма РУБ.
Вклад в имущество	297 000 000,00
Услуги поручительства	2 199 735,01
Субаренда помещений	82 818,00
Выплата дивидендов	147 000 000,00
Займ полученный (погашен)	877 143 770,49
ИТОГО:	1 323 426 323,50

Раздел 8. Займы и кредиты

ООО «АС Финанс» по состоянию на 31.12.2020г. не имеет непогашенных кредитов.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество имеет непогашенный займ на сумму 1 642 963,93 руб.

Раздел 9. Финансовые вложения

Финансовые вложения учитываются в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений». В 2020 году переоценка котироваемых акции по рыночной стоимости не производилась.

По долговым ценным бумагам, не обращающимся на организованном рынке, приобретенным ниже номинала (с дисконтом от номинала), разница между номиналом и стоимостью приобретения ежеквартально начисляется равными долями в течение срока обращения, начиная со следующего дня после приобретения.

По векселям со сроком «по предъявлению», процент (дисконт) рассчитывается исходя из срока обращения 365 (366) дней.

По векселям сроком «по предъявлению», имеющим оговорку «по предъявлению, но не ранее», срок обращения начинается с даты составления до даты предъявления плюс 365 (366) дней. Дата составления при этом в расчет срока обращения не принимается.

По векселям со сроком платежа "во столько-то времени от предъявления" начисление процентов начинается со дня составления векселя и заканчивается в момент предъявления векселя для проставления датированной отметки о предъявлении, но не позднее одного года с даты их выдачи (если иной срок не установлен векселедателем).

При реализации или ином выбытии ценных бумаг списание на расходы стоимости выбывших бумаг осуществляется с использованием метода списания по стоимости единицы в налоговом и бухгалтерском учете.

Расшифровка финансовых вложений на 31/12/2020 г.

Эмитент	Вид ФВ	Сумма ТЫС.РУБ.
1. Долгосрочные финансовые вложения, всего, в т.ч.		9 441 960
АС Холдинг ООО	паи	4 107 124
Flosra Enterprises Ltd	акции	5 334 836
ИТОГО		9 441 960

Раздел 10. Недвижимое имущество.

Не имеет.

Раздел 11. Арендованные основные средства

Не имеет.

Раздел 12. Государственная помощь

В 2020 году государственная помощь Обществу не оказывалась.

Раздел 13. Информация по прекращаемой деятельности

ООО «АС Финанс» не планирует прекращать деятельность по каким-либо сегментам бизнеса в ближайшем обозримом будущем.

Генеральный директор

М.А. Иманкулов