ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
за 2020 год
ООО «Эрмис»

1. Основные сведения об организации.

Полное наименование:Общество с ограниченной ответственностью «Эрмис»
Юридический адрес: 355040, Ставропольский край, г. Ставрополь, ул. Тухачевского , д.№ 16Б, оф 1.
ОГРН: 1092635008047
ИНН 2635125736
КПП 263501001
Участники Общества- физические лица, граждане России.
Уставный капитал сформирован в размере 10 тыс. руб. и оплачен участниками полностью.

Органами управления Общества являются:

- ✓ **Общее собрание участников.**

Единоличный исполнительный орган по состоянию на 31.12.2020г. - директор Чичко Андрей Иванович

Ф.И. О. главного бухгалтера - Сарана Анна Юрьевна.

Обществом зарегистрированных обособленных подразделений не имеет

Виды деятельности Общества:

Основным видом деятельности, имеющим приоритетное значение для Общества,является:
68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом.
Дополнительные виды деятельности:
41.20 –Строительство жилых и нежилых зданий
60.10 – Деятельность в области радиовещания.
73.11 – Деятельность рекламных агентств
73.12 - Представление в средствах массовой информации
Иные**.**

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации.

Численность персонала Общества по состоянию на 31.12.2020г. составила 64 человек, (на 31.12.19г. 66 человек).

2. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского и налогового учета утверждена приказом генерального директора № 165 от 31.12.2019 г.
Система налогообложения – общая.
Общество является плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль, налога на имущество, налога на землю, является налоговым агентом в отношении налога на доходы физических лиц, является плательщиком страховых платежей на ОПС, ОМС, ФСС, НС и ПЗ.

Активы, в отношении которых выполняются условия п. 4 ПБУ 6/01 и стоимостью не

более 40 тыс. руб. за единицу отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Инвентаризация основных средств производится один раз в три года.
Обязательная инвентаризация имущества, дебиторской и кредиторской задолженности, других активов и пассивов проводится ежегодно перед составлением годовой бухгалтерской отчетности. Результаты инвентаризации отражены в годовой бухгалтерской отчетности за 2020год.

Общество в бухгалтерском и налоговом учете в качестве основного способа начисления амортизации применяет линейный метод.

Затраты на текущий и капитальный ремонт объектов основных средств включаются в расходы отчетного периода.

Приобретаемые материальные запасы отражаются в учете по фактической себестоимости без использования счета 16 «Отклонения в стоимости материальных ценностей».

При выбытии все группы материально-производственных запасов оцениваются по средней себестоимости

В соответствии с ПБУ 8/2010 Общество формирует оценочное обязательство по предстоящей оплате отпусков работникам в бухгалтерском учете.

Предпосылки составления бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н (в посл. редакции от11 апреля 2018 г. N 74н), а также действующих Положений по бухгалтерскому учету.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

3. Раскрытие основных показателей.

3.1 Выручка (код2110 Отчета о финансовых результатах)

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи товаров (в соответствии с п.13 ПБУ 9/99 «Доходы организации») в 2020 году составила 133 017 тыс. руб. (без НДС).

3.2. Себестоимость продаж (код 2120 Отчета о финансовых результатах)

Расходы, связанные с реализацией (себестоимость продаж, управленческие и коммерческие расходы) в 2020 году составили 93 тыс. руб.

3.3. Валовая прибыль (убыток)(код 2100 Отчета о финансовых результатах)

Финансовый результат от продаж, полученный от основных видов деятельности в 2020 году составил 132924 тыс. руб.

3.5. Управленческие расходы*(код 2220 Отчета о финансовых результатах)*

В составе показателя отчета о финансовых результатах «Управленческие расходы», отражены все общехозяйственные расходы 112157 тыс. руб., которые включают расходы на оплату труда, коммунальные платежи, арендные (лизинговые) платежи, услуги сторонних организаций, материальные расходы, амортизацию и прочие.

3.6. Прочие доходы (код2340 Отчета о финансовых результатах)

Сумма прочих доходов в 2020 году составила, всего 11415 тыс. руб., в том числе:

Списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности -77 т.руб
Реализация ОС (без НДС) 107 тыс. руб.
Неиспользованный резерв по сомнительным долгам 11150 тыс. руб.
Пени по хозяйственным договорам 75 тыс. руб.
Неиспользованный резерв при оплате отпуска –6 тыс. руб.

3.7. Прочие расходы (код2350 Отчета о финансовых результатах)

Сумма прочих расходов в 2020 году составила 12239 тыс. руб., в том числе:

Резервы по сомнительным долгам – 11150тыс.руб
Расходы на услуги банков – 181 тыс. руб.
Штрафы, пени- 17 тыс. руб.
Благотворительная помощь- 179 тыс. руб.
Госпошлина - 5 тыс. руб.
Больничные за счет работодателя- 90 тыс.руб
Прочие расходы – 617 тыс. руб.

3.8.Кредиты и займы (коды 1410 и 1510 Бухгалтерского баланса)

Обществом с 2014 году привлечен долгосрочный кредит на строительство торгового комплекса остаток на 31.12.2020г -270464 тыс. руб.

Обществом с 2014году привлекались краткосрочные кредиты и беспроцентные займы физических лиц по состоянию на 31.12.2020г. -193132 т.руб.

3.9. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)(коды 1240 и 1250 бухгалтерского баланса)

В составе долгосрочных и краткосрочных финансовых вложений общества учитываются выданные займы:
По коду 1240 по состоянию на 31.12.2020г.- 450 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался

4. Операции с аффилированными лицами (связанными сторонами)

Перечень связанных сторон, а также основания, в соответствии с которым лица квалифицируются в качестве связанных сторон ООО «Эрмис» на 31 декабря 2020г. представлены в таблице.

ФИО / наименование аффилированного лица	Основание, в силу которого лицо признаётся аффилированным лицом	Дата наступления оснований, в силу которого лицо признается аффилированным
Чичко Андрей Иванович ИНН 261901026909	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	10 апреля 2014г.
Цацалова Анжелика Пантелеевна ИНН 263601601301	Лицо, которому принадлежит общество	08 июля 2009г.

В 2020 году в Обществе операции со связанными сторонами не производились.

5. Начисление и выплата дивидендов

В 2020 году дивиденды не выплачивались.

6. Бенефициарные владельцы:

Бенефициарными владельцами в 2020 году являются участники Общества Цацалова Анжелика Пантелеевна

7. Вознаграждения основному управленческому персоналу

Вознаграждения основному управленческому персоналу общества осуществляются исключительно в рамках трудовых отношений. Налогообложение указанных выплат и начисление взносов во внебюджетные фонды произведено в соответствии с действующим законодательством.

9. Непрерывность деятельности.

Предприятием в 2020 году не осуществлялось прекращение деятельности Положение «Об управлении рисками» , Положение «О внутреннем контроле предприятия» утвержденные директором предприятия от 09.01.2019г.
При подготовке бухгалтерской отчетности руководство Общества исходило из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

10. События после отчетной даты

События, оказывающие существенное влияние на показатели отчетности после отчетной даты за период 2020 г. и до момента подписания корректирующей годовой бухгалтерской отчетности отсутствуют.

11.**Условные обязательства или активы. Оценочные обязательства (код 1540 бухгалтерского баланса).**

В составе краткосрочных оценочных обязательств отражены:

- ✓Оценочные обязательства на оплату отпусков работникам в сумме 3382 тыс. руб.

12. По состоянию на 31 декабря 2020 года:

- неразрешенных разногласий с налоговыми органами по уплате платежей в бюджет нет;

-выданных гарантий и поручительств Общество не имеет.

По данным бухгалтерского учета на предприятии есть показатели по забалансовым счетам.

По счетам МЦ.04 и МЦ.02 отражаются малоценные материальные ценности и спецодежда в эксплуатации в сумме 12 128,5 тыс.руб..

По счету 008 отражаются, полученные обеспечительные платежи в сумме 9932,4 тыс.руб. по состоянию на 31.12.2020 г.

Аванесян Санасар Самвелович	34,65
Авилов Алексей Федорович	19,5
Аганесян Светлана Гургеновна	19,8
Адиян Юрий Тигранович	18
Акционерное общество "Русская Телефонная Компания"	132
Аладышева Танатин Темурьевна	10,5
Алиханов Рустам Владимирович	36
Алферов Игорь Владимирович	34,65
Амрян Давит Фатлаевич	10,5
Андрющенко Нина Павловна	24,59
Багдасарян Валерий Артюшевич	19,8
Бакаева Раиса Джамаевна	24
Блинков Владимир Михайлович	18
Вашакидзе Александр Резоевич	21
Водопьянова Анна Сергеевна	19,8
Воробьева Ольга Валентиновна	34,65
Гах Светлана Александровна	21
Григорян Армен Мушегович	28,5
Григорян Сережа Размикович	10,5
Гусейнова Гюльназ Насиб Кызы	10,5
Гусейнова Хадижат Магомедовна	11,55
Добриков Владимир Николаевич	18
Душонков Евгений Сергеевич	37,2
Еременко Александр Викторович	21
Ермолова Татьяна Ильинична	18
Ефименко Наталья Анатольевна	18
Жиленко Александр Сергеевич	39,6
Звёздная -Ерзи Александра Алексеевна	11,55
Зильпухарова Патимат Гереевна	18
Зурабян Ярибек Сергеевич	80,85
ИП Шевченко Надежда Егоровна	19,8
ИП Абраамян Бабкен Альбертович	36
ИП Аваков Артем Юрьевич	76,8
ИП Аванесян Камо Грачикович	9
ИП Адамчук Сергей Иванович	90
ИП Алтухов Антон Сергеевич	21,6
ИП Андреева Виктория Юрьевна	8,25
ИП Аношко Татьяна Александровна	18
ИП Антипова Марина Алексеевна	23,94
ИП Аракелян Бармен Бакратович	140,4
ИП Арустамян Рима Грантовна	29,92
ИП Арутюнян Александр Сергеевич	11,55

ИП Арутюнян Зинаида Ивановна	36
ИП Асламова Ирина Владимировна	34,77
ИП Астахов Александр Петрович	108,8
ИП Аталян Артур Александрович	26,6
ИП Ахмедов Арсен Магомедгаджиевич	183,6
ИП Багирян Лиана Альбертовна	196,5
ИП Байрамуков Алексей Муратович	90,68
ИП Батманова Светлана Федоровна	20
ИП Белоусов Александр Андреевич	30
ИП Болотов Иван Анатольевич	48,6
ИП Борт Лада Олеговна	37,4
ИП Брагина Наталия Александровна	47,88
ИП Булгаков Сергей Александрович	37,4
ИП Вагин Андрей Михайлович	8
ИП Василенко Татьяна Николаевна	29,92
ИП Вахобов Хикматулло Субхонович	34,65
ИП Вашкевич Андрей Владимирович	17,1
ИП Веденская Светлана Владимировна	91,52
ИП Вилкас Артурас	10,64
ИП Вираг Юрий Олегович	36
ИП Волошин Денис Михайлович	20
ИП Гахокидзе Майя Генурьевна	24,3
ИП Гвоздева Светлана Владимировна	30
ИП Гзиранц Сержик Сейранович	48,6
ИП Голтаев Владимир Алексеевич	13,3
ИП Гордина Алеся Дмитриевна	48,6
ИП Гордина Марина Анатольевна	39,2
ИП Горлова Ольга Николаевна	95,04
ИП Гостев Владилен Витальевич	33,66
ИП Григорьян Нарина Алексеевна	11,7
ИП Григорян Вардан Варданович	23,94
ИП Гусейнова Зухра Рамазановна	59,5
ИП Деверич Наталья Владимировна	40
ИП Демьяненко Иван Васильевич	18
ИП Дзизенко Алексей Николаевич	17,1
ИП Добрынина Мария Ивановна	23,94
ИП Донченко Андрей Евгеньевич	21,28
ИП Дорофеев Андрей Юрьевич	232,65
ИП Дубина Анастасия Алексеевна	33,66
ИП Душина Анна Ивановна	62
ИП Дятлова Елена Ивановна	83,2
ИП Елисеенко Екатерина Николаевна	37,4

ИП Ермакова Ольга Вячеславовна	160
ИП Еськова Ирина Николаевна	35,2
ИП Жалыбина Юлия Борисовна	64,6
ИП Жохова Наталья Васильевна	91,8
ИП Журавлев Роман Владимирович	64
ИП Журавлева Нелля Васильевна	48,6
ИП Земцева Ирина Васильевна	35,15
ИП Зиновьев Андрей Алексеевич	42,9
ИП Илющенко Алла Георгиевна	18
ИП Иманов Рафаэль Мамед-Оглы	12,29516
ИП Ищенко Анна Ивановна	36
ИП Кадыров Эмин Фархад Оглы	83,6
ИП Камболова Вероника Юрьевна	132
ИП Камнев Александр Николаевич	25,2
ИП Карабашева Заира Анатольевна	18
ИП Карнаухова Мария Сергеевна	10
ИП Катков Иван Викторович	23,94
ИП Керимов Ислам Багадинович	23,41
ИП Ким Милана Сергеевна	18
ИП Киселёва Елена Владимировна	123,42
ИП Ковалев Денис Сергеевич	80
ИП Ковалик Алексей Викторович	200
ИП Кондратьев Юрий Алексеевич	51,48
ИП Корх Оксана Васильевна	19,8
ИП Косинова Татьяна Геннадьевна	19,8
ИП Кочетков Дмитрий Викторович	204,27
ИП Кочка Лариса Николаевна	89,6
ИП Кузнецов Евгений Александрович	26,6
ИП Кузякина Наталья Борисовна	23,4
ИП Кукоба Евгения Андреевна	37,4
ИП Кулинич Виталий Александрович	36
ИП Курачинова Лиза Ибрагимовна	35,2
ИП Кургинян Вache Вазгенович	52,8
ИП Кутовых Елена Васильевна	29,92
ИП Кухарев Андрей Григорьевич	195
ИП Лапыгина Валентина Николаевна	48,6
ИП Лемешко Наталья Петровна	19
ИП Лукьянченко Елена Михайловна	24,84
ИП Максименко Людмила Васильевна	48,6
ИП Мангасарян Андрей Петрович	48,6
ИП Меликян Григорий Аршакович	30
ИП Мельникова Анна Сергеевна	39,6
ИП Минатуллаев Шахбан Абдулкадирович	127,5

ИП Миньков Лев Наумович	46,8
ИП Миронова Ольга Павловна	29,92
ИП Мирошников Александр Васильевич	21,28
ИП Мирюшкина Вера Анатольевна	23,94
ИП Михайлов Сергей Алексеевич	19
ИП Михайлова Ирина Николаевна	33,66
ИП Мкртчян Гоар Гагиковна	36
ИП Морозова Валентина Анатольевна	48
ИП Новохацкая Оксана Ивановна	10,5
ИП Носова Мария Евгеньевна	16,5
ИП Оганесян Анаид Гришаевна	27
ИП Оганян Александр Вячеславович	16,5
ИП Огарков Александр Федорович	75,6
ИП Орехова Татьяна Николаевна	48,6
ИП Паршуткина Елена Александровна	23,94
ИП Пирогов Юрий Валентинович	72
ИП Платонова Светлана Викторовна	39,6
ИП Плетенева Елена Викторовна	21,28
ИП Пономарева Виктория Валерьевна	66
ИП Попов Александр Валерьевич	79,5
ИП Прищенко Станислав Сергеевич	20
ИП Резенькова Мариам Сейрановна	10,5
ИП Рзгоян Сурен Сутои	46
ИП Рыбко Татьяна Владимировна	91,52
ИП Саварцов Василий Васильевич	26,6
ИП Саркисов Марат Михайлович	29,92
ИП Селютина Лариса Анатольевна	44
ИП Скворцова Тамара Анатольевна	24
ИП Скорыдченко Сергей Иванович	66,24
ИП Скрыпник Вячеслав Александрович	39,6
ИП Собиров Диловар Мухторович	52,8
ИП Сорокалетова Анна Васильевна	17,1
ИП Сорокин Владимир Юрьевич	0,03
ИП Строков Сергей Вячеславович	33,66
ИП Тоноян Лианна Вагановна	19,5
ИП Тягненко Ольга Владимировна	18
ИП Удовитченко Александр Александрович	2,10
ИП Умняков Игорь Николаевич	57,6
ИП Федорова Аксинья Анатольевна	42,56
ИП Фетисов Олег Алексеевич	56,32

ИП Фисенко Наталья Григорьевна	14,96
ИП Фурсова Антонина Алексеевна	51,48
ИП Халифаев Абильфат Фархад-Оглы	46,5
ИП Харченко Алина Владимировна	102,6
ИП Хачиров Андро Отаривич	19,8
ИП Хегай Олеся Леонидовна	18
ИП Хрипкова Лариса Михайловна	29,92
ИП Цантекиди Юрий Артурович	32
ИП Цветкова Ирина Геннадиевна	33,66
ИП Чичина Елена Александровна	37,64
ИП Шалобродова Марина Александровна	300
ИП Шаройко Александр Викторович	18,81
ИП Шевченко Иван Александрович	18
ИП Шейкина Татьяна Анатольевна	36
ИП Широбокова Марина Викторовна	18,7
ИП Шляпцева Наталья Анатольевна	34,77
ИП Шутко Светлана Алексеевна	15
ИП Югай Татьяна Григорьевна	19,8
ИП Якименко Светлана Александровна	33,3
ИП Яковлев Олег Евгеньевич	64
Караалиев Магомедхабибула Амарович	19,8
Лихачева Ирина Николаевна	31,5
Ляшенко Валерий Иванович	23,1
Мальцева Ольга Ивановна	18
Медведева Людмила Владимировна	23,1
Минина Валентина Анатольевна	18
Нагапетян Рена Шмавоновна	31,5
Наролин Александр Петрович	11,55
Новохацкая Оксана Ивановна	57,75
Омаров Османгаджи Алиомарович	18
ООО "Академия общественного питания"	142,1
ООО "ВИНСАДСКИЙ МОЛОЧНЫЙ ЗАВОД"	18,7
ООО "ВИТЭД"	64
ООО "ЗАРЯ-МЕДИА"	10
ООО "КДВ Розница"	29,92
ООО "Социальная аптека"	115
ООО "СФИНКС"	16,5
ООО "ХЭЛПЕР"	18
ООО «ТД-ПМК»	33,3
ООО АРНЕСТ-СЕРВИС	16,83
ООО ЕВРОЗОО	164
ООО ИПАТОВОМОЛПРОДУКТ	64
ООО САПФИРИУС	218,4
ПАО Совкомбанк	148,5

Папикян Карине Варданова	11,55
Пашаева Бахар Аббас Кызы	10,5
Пшеничникова Виктория Владимировна	2,17
Сафарова Севил Исрафил Кызы	11,55
Сорокина Елена Ивановна	23,1
Сутуев Юсуп Алиевич	18
Тагиев Мубариз Джумшуд Оглы	10,5
Удовиченко Юрий Николаевич	10,5
Улимбашева Светлана Мухамедовна	15
Урсекова Надежда Григорьевна	10,5
Фаризян Артур Карамович	24
Харебова Изольда Валикоевна	23,1
Шевцов Олег Юрьевич	27
Шешаберидзе Маня Вячеславовна	11,55
Эюбова Минара Мустафа Кзы	9
Итого	9932,4

по счету 009 имущество, переданное в залог в сумме 391348,2 тыс.руб.

Здание торгового комплекса с подземным паркингом на 213 машино-мест (поз. 1 по ГП)	ОАО "Сбербанк России" Кредитный договор №001400178 от 23.10.2014г	352 213 380,00
Земельный участок (земли населенных пунктов - под объекты торгового назначения) 8652 кв.м	ОАО "Сбербанк России" Кредитный договор №001400178 от 23.10.2014г	39 134 820,00

Директор А.И Чичко
М.П.