

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ «Мерида»

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Мерида» за 2021 год.

Основной вид деятельности ООО «Мерида» (далее Общество) согласно учредительным документам - вложения в ценные бумаги.

Уставный капитал Общества составляет 1 246 485 тыс. руб. Единственный участник - ООО "УК ГПБ - Ресурсосберегающие технологии".

Адрес Общества: 117418, Москва г, Новочерёмушкинская ул, дом № 63 Э/ПОМ/КОМ 2/VIII/17.

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Мерида», а также ответственность за составление бухгалтерской отчетности переданы управляющей организации ООО "УК ГПБ - Ресурсосберегающие технологии".

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Характеристика деятельности Общества

Общество в 2021 году доходов от реализации ценных бумаг не получало. Общество не является профессиональным участником рынка ценных бумаг.

На конец отчетного периода в составе долгосрочных вложений числится вклад в уставный капитал ООО «Барель» 1 223 410 тыс. руб. (доля владения 35,41%).

В составе дебиторской задолженности на конец отчетного периода числятся - задолженность поставщиков и подрядчиков 7 тыс. руб.;

На конец отчетного периода кредиторская задолженность отсутствует.

2. Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

В случае несущественности величины затрат (кроме сумм, уплачиваемых в соответствии с договором продавцу) на приобретение ценных бумаг, по сравнению с суммой, уплачиваемой в соответствии с договором продавцу, такие затраты признаются прочими расходами в том отчетном периоде, в котором были приняты к бухгалтерскому учету ценные бумаги.

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) и иные расходы.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности За 2020 год

Выручка по основному виду деятельности:

- Отсутствуют.

Расходы по себестоимости продаж:

- Отсутствуют.

Управленческие расходы:

- услуги по обеспечению электронного документооборота с ИФНС – 22 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения – 80 тыс. руб.;
- нотариальные и прочие расходы – 160 тыс. руб.
- вознаграждение управляющей организации – 5 тыс. руб.

Прочие доходы:

- Отсутствуют

Прочие расходы:

- РКО Банка – 26 тыс. руб.;
- Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль – 21 922 тыс. руб.

За 2021 год

Выручка по основному виду деятельности:

- Отсутствуют.

Расходы по себестоимости продаж:

- Отсутствуют.

Управленческие расходы:

- услуги по обеспечению электронного документооборота с ИФНС – 24 тыс. руб.;
- аренда нежилого помещения – 53 тыс. руб.;
- нотариальные и прочие расходы – 60 тыс. руб.
- вознаграждение управляющей организации – 5 тыс.руб.

Прочие доходы:

- Отсутствуют

Прочие расходы:

- РКО Банка –26 тыс. руб.;
- Расходы, не уменьшающие налогооблагаемую прибыль – 16 тыс. руб.

В соответствии с положениями ПБУ 18/02 сформированы:

- Постоянное налоговое обязательство в размере 3 тыс. руб. на постоянную разницу (не уменьшающие налогооблагаемую прибыль расходы).
- Отложенный налоговый актив на сумму 34 тыс. руб.

Чистый убыток Общества за 2021 год составил 151 тыс.руб. Нераспределенный убыток на конец отчетного периода 22 284 тыс.руб.

30 апреля 2021 года очередным собранием участников общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2020 год.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют. Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

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

Генеральный директор управляющей организации
ООО "УК ГПБ - Ресурсосберегающие технологии"



Машин В.Ю.