Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету
о финансовых результатах ООО «Гермес» за 2022 год.

Общество с ограниченной ответственностью «Гермес»
ИНН 7722512160 зарегистрировано 15.04.2004г.
Юридический адрес: г.Москва, ул.Миклухо-Маклая, д.40
Почтовый адрес: г.Москва, ул.Миклухо-Маклая, д.40
Генеральный директор управляющей организации Планкин Алексей Анатольевич.

Основной вид деятельности в 2022 году – Капиталовложения в ценные бумаги.

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

Выручка признается в бухгалтерском учете по методу начисления.

Учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет кредитов и займов и затрат по их обслуживанию», утвержденным Приказом Минфина № 107н от 06.10.2008.

Основная сумма долга по полученному от заимодавца займу и (или) кредиту учитывается Организацией в соответствии с условиями договора займа или кредитного договора в сумме фактически поступивших денежных средств или в стоимостной оценке других вещей, предусмотренной договором.

Активы и обязательства представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним не более 12 месяцев после отчетной даты или продолжительности операционного цикла, если он превышает 12 месяцев. Все остальные активы и обязательства представляются как долгосрочные.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, в котором они произведены.

В связи с тем, что основным видом деятельности общества является капиталовложение в ценные бумаги и предоставление займов, проценты полученные от средств вложения и проценты подлежащие уплате по привлеченным заемным средствам, рассматриваются, как доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выбытие финансовых вложений признается в бухгалтерском учете Организации на дату единовременного прекращения действия условий принятия их к бухгалтерскому учету.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется исходя из оценки, определяемой по первоначальной стоимости первых по времени приобретения финансовых вложений (способ ФИФО).

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость, включая сумму накопленного купонного дохода, уплаченного при приобретении финансовых вложений определяется Организацией исходя из последней оценки.

За отчетный период, основным доходом организации было получение процентов по размещенным депозитам - 318 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 года составляет общую 747 сумму тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту размещенному 1 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 746 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2021 года составляет общую 761 сумму тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту размещенному 4 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 742 тыс. рублей.

Расчеты с поставщиками 14 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность на 31.12.2020 года составляет общую сумму 744 тыс. рублей, в том числе:

Начисленные проценты по депозиту размещенному 2 тыс. рублей;

Расчеты по налогам и сборам 742 тыс. рублей.

Управленческие расходы в 2022 году составили: тыс. руб.

| Наименование | За 2021 год |
|---|---|
| Аренда | 169 |
| Заработная плата | 113 |
| Расчеты с внебюджетными фондами | 34 |
| Консультационные услуги | 2 |
| Услуги по управлению | 2 |
| Электронная отчетность | 22 |
| Нотариальные услуги | 5 |
| Итого | 345 |

Управленческие расходы в 2021 году составили: 398 тыс. руб.

| Наименование | За 2021 год |
|---|---|
| Аренда | 169 |
| Заработная плата | 139 |
| Расчеты с внебюджетными фондами | 42 |
| Консультационные услуги | 49 |
| Итого | 398 |

Общество арендует помещение по договору аренды №34 от 01.12.2016г. по адресу: 117342, г. Москва, ул. Миклухо-Маклая, д.40, комн. №54, помещение №IV, площадью 12,4 кв. м.

Решение по итогам рассмотрения годовой бухгалтерской отчетности и распределения чистой прибыли не принималось.

Изменений учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности организации не было.

Событий после отчетной даты нет.

Условных фактов хозяйственной деятельности нет.

Генеральный директор
Управляющей организации А.А. Планкин
ООО «Элитстройинвест»