

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
Общества с ограниченной ответственностью
«Мерида Плюс»
за 2020 год

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью «Мерида Плюс»

Сокращенное название юридического лица:

ООО «Мерида Плюс»

Фирменное наименование:

Merida

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 129090, г.Москва, Сухаревская М.пл., д.3, пом.3, ком.3

Почтовый адрес: 141031, Московская область, г.о.Мытищи, территория ТПЗ Алтуфьево, д.7, стр.1, оф.801

Телефон/факс (495)252-05-35

Адрес страницы в сети интернет: www.merida.ru

Сведения об образовании юридического лица:

ООО «Мерида Плюс» зарегистрировано Государственным учреждением Московская регистрационная палата 6 мая 1996 года, свидетельство № 655.113. В Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1027739709315. Дата внесения записи - 5 декабря 2002 года.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН) - 7715142711

Код причины постановки на учет (КПП) - 770201001

Бухгалтерская отчетность ООО «Мерида Плюс» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Уставный капитал:

Уставный капитал ООО «Мерида Плюс» составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей.

Размер и номинальная стоимость долей участников составляет:

- Старжински Богдан Томаш – 90,0% Уставного капитала, номинальная стоимость доли равна 9 000 (Девять тысяч) рублей (конечный бенефициарный владелец бизнеса);

- Полятус Павел Борисович – 7,0% Уставного капитала, номинальная стоимость доли равна 700 (Семьсот) рублей;

- Полятус Борис Эммануилович -3,0% Уставного капитала, номинальная стоимость доли равна 300 (Триста) рублей.

Уставный капитал ООО «Мерида Плюс» оплачен полностью.
В 2020 году участник Полятус Борис Эммануилович подарил свою долю, в размере 3% УК (Триста рублей) , другому участнику – Полятусу Павлу Борисовичу. С 06.11.2020 года участник Полятус Павел Борисович является владельцем 10 % уставного капитала (Одна тысяча рублей).

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «Мерида Плюс», является оптовая торговля.

Общество имеет обособленные структурные подразделения – филиалы на территории Российской Федерации, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации. В ноябре 2020 года открыт филиал в г.Новосибирске

№ п/п	Наименование обособленного структурного подразделения	КПП	Адрес (место нахождения) юридического лица	Начало деятельности
1	«Северное отделение» г.Санкт- Петербург	781302001	197110, г.Санкт- Петербург, Петровский проспект, д.3	2000 год
2	Самарский филиал	631902001	443087, г.Самара, пр. Кирова, д.240	2000 год
3	Казанский филиал	165503001	420111, респ. Татарстан, г.Казань, ул.М.Джалиля, д.19	2001 год
4	Краснодарский филиал	231131001	350051, г.Краснодар, ул.Зиповская, д.31	2001 год
5	Екатеринбургский филиал	667002001	620078, г.Екатеринбург, ул.Вишневая, д.69	2003 год
6	Красноярский филиал	246403001	660122, г.Красноярск, ул.Затонская, д.32, офис 304	2003 год
7	Ростовский филиал	616402001	344011, г.Ростов-на-Дону, пер.Гвардейский, 13	2005 год
8	Симферопольский филиал	910243001	295047, Республика Крым, г.Симферополь, ул. Узловая, д.20	2018 год
9	Новосибирский филиал	540543001	630126, г. Новосибирск, Кленовая ул., д.2	2020 год

Филиалы не являются юридическими лицами и осуществляют деятельность от имени и в интересах ООО «Мерида Плюс». Ответственность по обязательствам филиалов несет ООО «Мерида Плюс».

16 апреля 2015года создано Дмитровское отделение ООО "Мерида Плюс" без внесения изменения в учредительные документы.

01 октября 2016 года создано Алтуфьевское отделение ООО «Мерида Плюс» без внесения изменений в учредительные документы.

Органом управления ООО «Мерида Плюс» является Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Полятус Павел Борисович избран Генеральным директором Общества Решением общего собрания участников ООО «Мерида Плюс» от 29.01.2010г. протокол № 35. Переизбран Решением общего собрания участников ООО «Мерида Плюс» от 23.12.2019г. протокол № 52.

Среднесписочная численность работников Общества на отчетную дату – 93 человека.

2. Учетная политика.

Учетная политика по бухгалтерскому учету ООО «Мерида Плюс», утвержденная приказом Общества № 104 от 29.12.2012г., разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО «Мерида Плюс».

Активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций.

Организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому.

Факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Бухгалтерская отчетность ООО «Мерида Плюс» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным законом от 06.12.11 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов указаны права, принадлежащие Обществу, используемые в хозяйственной деятельности в течение периода, превышающего 12 месяцев.

На балансе Общества по состоянию на 01 января 2019 года числилось 5 (Пять) нематериальных активов: три товарных знака (MERIDA, MERIDA CLENING, МЕРИДА КЛИНИНГ) и два Web-сайта. В течение 2018 года на учет принят товарный знак DELVIR (свидетельство 342951).

При начислении амортизации по объектам нематериальных активов применяется линейный метод.

2.2. Основные средства

В составе основных средств отражены транспортные средства, оборудование, вычислительная техника, оргтехника и другие объекты со сроком службы более 12 месяцев, используемые в хозяйственной деятельности Общества и способные приносить экономические выгоды.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на приобретение (сооружение).

Амортизация основных средств начисляется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования.

Амортизация основных средств производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г № 1. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств:

- по основным средствам первой амортизационной группы – 13 месяцев;
- по основным средствам второй амортизационной группы – 25 месяцев;
- по основным средствам третьей амортизационной группы – 37 месяцев;
- по основным средствам четвертой амортизационной группы – 61 месяцев;
- по основным средствам пятой амортизационной группы – 85 месяцев;
- по основным средствам шестой амортизационной группы – 121 месяцев;
- по основным средствам седьмой амортизационной группы – 181 месяцев;
- по основным средствам восьмой амортизационной группы – 241 месяцев;
- по основным средствам девятой амортизационной группы – 301 месяцев;
- по основным средствам десятой амортизационной группы – 361 месяцев.

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, списываются на себестоимость по мере отпуска в эксплуатацию.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Учет затрат на ремонт основных средств осуществляется по мере осуществления ремонта. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в отчете о прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Финансовые вложения.

На 31.12.2020 года финансовые вложения у ООО «Мерида Плюс» отсутствуют.

2.4. Материально-производственные запасы.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение

Активы, принимаемые к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, но не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов организован надлежащий контроль за их движением. В бухгалтерском учете такие активы отражаются на забалансовом счете. МПЗ, материально-производственные ценности, приобретенные для продажи, списываются по себестоимости первых по времени приобретения МПЗ (метод ФИФО).

2.4. Задолженность покупателей и заказчиков.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ООО «Мерида Плюс» и покупателями и заказчиками. Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

2.5. Налоги и налогообложение

2.5.1. Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ООО «Мерида Плюс» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость является наиболее ранняя из следующих дат:

- 1) День отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;
- 2) День оплаты, день частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

2.5.2. Расчеты по налогу на прибыль

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ООО «Мерида Плюс» использует метод начисления.

ООО «Мерида Плюс» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль - в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

2.5.3. Признание доходов.

Доходы ООО «Мерида Плюс» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям.

2.5.4. Признание расходов.

Расходы, в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

3. Пояснение к существенным статьям бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (статья 1150 Баланса)

В 2020 году переоценка основных средств не производилась.

	2020 год	2019 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	2197	3131
Увеличение стоимости основных средств, всего	145	470
в том числе за счет:		
поступило новых объектов	145	470
Уменьшение (выбытие) стоимости основных средств, всего	1426	1404
в том числе за счет:		
продажи основных средств	1465	109
списания основных средств	1004	
начисленная амортизация за период	762	1295
Итого изменение стоимости основных средств	-617	-934

В течение 2020 года у ООО «Мерида Плюс» действовали договоры финансовой аренды (лизинга):

Номер и дата договора лизинга	Наименование основного средства	Суммарный платеж по договору, руб.	Срок лизинга
АЛ 83824/04-18	FORD TRANZIT	1522207,73	23 месяца
АЛ 83824/05-19	FORD TRANZIT	1437076,8	24 месяца
АЛ 83824/06-19	FORD TRANZIT	1497067,22	22 месяца
АЛ 83824/06-19	FORD TRANZIT	1420880,56	22 месяца

№ 11006/2019	Погрузчик STILL FM-X 14	2342693.08	24 месяца
№ 7501/2019	LEXUS LS500	9675735.56	48 месяцев
АЛ 83824/09-20	FORD TRANZIT	2364321,08	24 месяца

3.2.Отложенные налоговые активы.

Движение отложенных налоговых активов в 2020 году, в тыс. руб.

Остаток на 01.01.2020 года	1667
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых активов	582
Погашено отложенных налоговых активов	-126
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	-
Остаток на 31.12.2020г.	2123

3.3.Отложенные налоговые обязательства.

Движение отложенных налоговых обязательств в 2020 году, в тыс. руб.

Остаток на 01.01.2020года	231
Создано в отчетном периоде отложенных налоговых обязательств	29
Погашено отложенных налоговых обязательств	-2
Списано при выбытии объектов, по которым были созданы	
Остаток на 31.12.2020г.	258

3.4.Прочие оборотные активы

НДС начисленный с оплат, поступивших в счет предстоящих поставок товара, работ, услуг, отражен в бухгалтерском балансе по строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками».

3.5.Запасы.

Структура сырья, материалов и других аналогичных ценностей:

--	--	--	--

	На 31.12.2019г.	На 31.12.2020г.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	3604	5037
Затраты в незавершенном производстве	3186	3623
Готовая продукция и товары для перепродажи	104711	125579
Всего запасов:	111501	134239

В течение 2020 года не было движения по товарам для перепродажи в сумме 10 545 тыс.руб. Это связано с тем, что у организации находится часть товаров с небольшим объемом потребления, но с большим объемом транспортной партии. Товар, который в 2020 году находился без движения не потерял своих функций, товарного вида и не может быть отнесен к неликвидному товару.

3.6.Дебиторская задолженность долгосрочная.

ООО «Мерида Плюс» предоставила долгосрочный займ ООО «Фламинго альянс» на сумму 39 230 тысяч рублей.

3.7.Дебиторская задолженность краткосрочная.

	На 31.12.2019	На 31.12.2020
Поставщики и подрядчики	61950	67801
Покупатели и заказчики	37044	23423
Расчеты по налогам и сборам	854	2511
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	875	1306
Расчеты с персоналом по прочим операциям	2000	0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	998	993

3.8.Денежные средства

Денежные средства на конец отчетного периода составили 1582 тысяч рублей, в том числе:

- денежные средства в кассе – 12 тыс. руб.;
- денежные средства на расчетном счете – 1570. руб.

3.9.Распределение прибыли

Распределение прибыли 2020 года будет утверждено Общим собранием Учредителей, которое состоится до 20 апреля 2021 года.

3.10.Займы и кредиты

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав операционных расходов.

Затраты по полученным займам, в виде начисленных процентов к уплате, согласно заключенным договорам займа, в бухгалтерском учете являются расходами.

На конец отчетного периода у Общества имелись непросроченные обязательства в виде заемных средств по кредитным договорам и договорам займа в размере 64 329 тысяч рублей. Срок возврата займов по договорам не ранее 2021 года.

3.11. Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности по строке 1520 Баланса на конец 2020 года составила 23 596 тысячи рублей (на начало года – 38 922 тыс. руб.).

	На 31.12.2020	На 31.12.2019
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	8 532	16 941
Задолженность перед покупателями и заказчиками	5 379	6 915
Задолженность по налогам и сборам	9 007	14 904
Прочая задолженность	678	232

3.12. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Сумма выручки Общества за отчетный период составила 732 586,7 тысячи рублей, в том числе НДС – 121 644,3 тыс. руб.

В 2020 году Обществом осуществлялся один вид деятельности - торговля.

По подразделениям организации сумма выручки распределилась следующим образом:

	За 2020 год		За 2019 год	
	Выручка, тыс.руб.	В т.ч. НДС, тыс.руб.	Выручка, тыс.руб.	В т.ч. НДС, тыс.руб.
Московское отделение	455 335,5	75593,0	438 249,7	72 934,6
Северное отделение Г.Санкт-Петербург	41 867,0	6 929,4	29 734,1	4 955,7
Самарский филиал	38 347,4	6 385,1	40 969,1	6 828,2
Казанский филиал	36 782,4	6 106,7	25 610,2	4 268,3
Краснодарский филиал	23 397,3	3 887,7	19 779,3	3 296,5
Екатеринбургский филиал	45 910,3	7 636,0	43 683,7	7 280,6
Красноярский филиал	43 269,1	7 205,8	41 426,3	6 904,4
Ростовский филиал	27 645,6	4 590,0	26 954,9	4 492,5
Симферопольский филиал	19 199,0	3 171,8	9 051,9	1 508,6
Новосибирский филиал	832,9	138,8	x	x

За отчетный период прибыль от продаж составила 31 597,1 тыс. рублей. В том числе:

- по «Московскому отделению» - убыток 15 147,4 тыс.руб.
- по «Северному отделению» г.Санкт-Петербург – прибыль 8 970,6,0 тыс.руб.
- по «Самарскому филиалу» - прибыль 5 99838 тыс. руб.
- по «Казанскому филиалу» - прибыль 8 120,2 тыс.руб.
- по «Краснодарскому филиалу» - прибыль 2 991,3 тыс. руб.
- по «Екатеринбургскому филиалу» - прибыль 8 482,6тыс.руб.
- по «Красноярскому филиалу» - прибыль 8 501,2 тыс. руб.
- по «Ростовскому филиалу» - прибыль 3 721,9 тыс.руб.

- по «Симферопольскому филиалу» - убыток 155,2 тыс.руб.
- по «Новосибирскому филиалу» - убыток 197,3 тыс.руб.

3.13. Прочие доходы

Состав прочих доходов за 2020 год (за минусом налога на добавленную стоимость):

- списание кредиторской задолженности – 967 тыс.руб.
 - восстановление резерва по сомнительным долгам – 3 149 тыс.руб.
 - восстановление резерва по отпускам – 308 тыс.руб.
 - поступление ТМЦ по итогам инвентаризации – 645 тыс. руб.
 - курсовые разницы - 3 637 тыс.руб.
 - реализация ОС – 750 тыс.руб.
 - прочие 296 тыс.руб.
- Итого: 9 752. руб.

3.14. Прочие расходы

Всего прочих расходов за 2020 год – 15 059 тыс.руб., в том числе:

- налог на имущество, транспортный налог – 110 тыс.руб.;
- услуги банка – 3834 тыс. руб.;
- списание дебиторской задолженности – 200 тыс. руб.;
- резерв по сомнительным долгам – 3 177 тыс.руб.
- прочие не учитываемые – 2 626 тыс.руб.
- проценты по полученным займам – 4 985 тыс.руб.
- прочие расходы - 127 тыс.руб.

3.15. Расходы по налогу на прибыль

Общество определило в 2020 году следующие составляющие налога на прибыль, тыс.руб.

Наименование показателей	Сумма	Ставка налога	Сумма	Составляющая налога на прибыль
Бухгалтерская прибыль	21 306	20%	4 261	Условный доход (расход) по налогу на прибыль
Налогооблагаемые временные разницы	-134	20%	-27	Отложенные налоговые обязательства
- возникли разницы	10	20%	2	Созданы отложенные налоговые обязательства
- погашены разницы	-144	20%	-29	Погашены отложенные налоговые обязательства
- списаны разницы по выбывшим остаткам	0	20%	0	Списаны отложенные налоговые обязательства по выбывшим объектам
Вычитаемые временные разницы:	2282	20%	457	Отложенный налоговый актив
- возникли разницы	631	20%	126	Созданы отложенные налоговые активы
- условный доход по налогу на прибыль	0	20%	0	Созданы отложенные налоговые активы
- погашены разницы	-2913	20%	-583	Погашены отложенные налоговые активы
- списаны разницы по	0	20%	0	Списаны отложенные

выбывшим объектам				налоговые активы по выбывшим объектам
Постоянные налогооблагаемые разницы	3531	20%	706	Постоянное налоговое обязательство
Налоговая база по налоговой декларации	26 985	20%	5 397	Текущий налог

Налог на прибыль определяется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль.

3.16. Чистая прибыль (убыток) отчетного года

В 2020 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того, что расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

По результатам деятельности Общества на 31.12.2020г. величина нераспределенной прибыли после уплаты налогов составила 180 499 тыс.руб. Дивиденды не начислялись. Выплаты из чистой прибыли не производились.

4. Пояснения к Отчету о движении денежных средств.

При заполнении строки 4111 в Отчете величина денежного потока от продажи продукции, товаров, работ и услуг уменьшена на сумму НДС, содержащегося в полученных платежах расчетным способом.

В строке 4121 уменьшена величина денежного потока, связанного с оплатой поставщикам, подрядчикам за сырье, материалы, работы, услуги, на сумму НДС, содержащегося в проведенных платежах расчетным путем.

В строке 4129 в том числе отражен фактически оплаченный НДС, с учетом поступления НДС при оплате покупателями за товар и услуги, и с учетом выплаты поставщикам за товар и услуги.

	2019	2020
Строка 4111 "Поступления от продажи продукции, работ, услуг"		
В том числе	568 507	633 451
-авансы полученные	356 068	215 960
- оплата покупателей за полученные товары, оказанные услуги	212 439	417 491
Строка 4121 "Платежи поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги"	447 355	525 238

В том числе			
- авансы выданные		321 599	286 302
- оплата поставщикам за полученные товары, оказанные услуги		125 756	238 936

Взаимоувязка показателей "Отчет о движении денежных средств" с показателями "Бухгалтерского баланса

Год	Стр.1250 Бухгалтерского баланса "Денежные средства и денежные эквиваленты"	Стр.4450 Отчет о движении денежных средств "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного года"	Стр.4500 Отчет о движении денежных средств "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного года"
2017	270	166	270
2018	1739	270	1739
2019	1582	1739	1582

5.Операции с зависимыми аффилированными лицами

ООО «Мерида Плюс» предоставило долгосрочный беспроцентный займ ООО «Фламинго альянс». Генеральным директором ООО «Фламинго альянс» является Полятус П.Б. Срок возврата займа согласно договору до 31.03.2025 года. Общая сумма предоставленного ООО «Мерида Плюс» займа ООО «Фламинго альянс» на 31.12.2020г. – 39 230 тыс.руб.

6. Операции с основными аффилированными лицами

Выплаты основному управленческому персоналу в 2020 году были в виде краткосрочных вознаграждений, всего - 13 414,7 тысяч рублей, в том числе:

- оплата труда за отчетный период и оплата ежегодного отпуска за работу в отчетном периоде - 11 333,4 тыс.руб.
- начисленные на оплату труда налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды - 2 081,3 тыс.руб.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

На момент составления текстовых пояснений к бухгалтерской отчетности об условных фактах хозяйственной деятельности, которые могли бы привести к возникновению условных активов и обязательств, Общество информации не имеет.

8. Информация по сегментам

Поскольку Общество не является разместителем акций на рынке ценных бумаг, информация по сегментам не раскрывается.

9. События после отчетной даты

На момент составления бухгалтерской отчетности события после отчетной даты не выявлены.

10. Непрерывность деятельности

В марте 2020 г. в Российской Федерации, а также в других странах, вступили в силу ограничения, связанные с распространением коронавируса, которые привели к значительному снижению экономического развития в стране и в мире. Невозможно предвидеть, как данная ситуация может развиваться в будущем, и это создает неопределенность развития экономики. Руководство Общества непрерывно оценивает ситуацию.

Руководство Общества считает, что Общество сможет преодолеть чрезвычайную ситуацию при помощи мероприятий, которые руководство будет предпринимать для того, чтобы хозяйственная деятельность компании была продолжена в плановом режиме. Меры будут адекватными и зависеть от того, на что конкретно придется реагировать.

Однако данный вывод основывается на информации, доступной на момент подписания данной бухгалтерской отчетности, и, влияние дальнейших событий на работу Общества в дальнейшем может отличаться от оценки руководства.

11. Прочая информация

Денежные потоки связаны с поддержанием деятельности организации на уровне существующих объемов.

На основании п.п. 3 п.1 ст. 7 Федерального закона от 07 августа 2001 года № 119-ФЗ (в ред. от 30.12.2004г) «Об аудиторской деятельности» фирма подлежит обязательному аудиту. Аудиторская проверка ведения бухгалтерского учета и финансовой (бухгалтерской) отчетности ООО «Мерида Плюс» проводилась аудиторской фирмой ООО «Гориславцев.Аудит».

Генеральный директор

Главный бухгалтер

24 февраля 2021г.

