Общество с ограниченной ответственностью «АРКИС»

Смирновская улица, д. 4А, стр. 3
109052, г. Москва
тел./факс: +7 (495)626-47-55
ooo.arkis@gmail.com

ОГРН 5087746158000
ИНН/КПП 7722658761/772201001

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2020 г.
ООО «АРКИС»

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ ОБ ОРГАНИЗАЦИИ

1.1. Полное фирменное наименование Общества:
Общество с ограниченной ответственностью «АРКИС»

1.2. Сокращенное наименование Общества: ООО «АРКИС»

1.3. Место нахождения Общества: 109052, Москва г, Смирновская ул, дом № 4А, строение 3

1.4. Сведения о государственной регистрации Общества:
Общество внесено в ЕГРЮЛ 29.09.2008 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером 5087746158000, свидетельство 77 № 012534952

1.5. Характеристика деятельности Общества:
Приоритетным направлением деятельности Общества является
- управление недвижимым имуществом за вознаграждение или на договорной основе.

1.6. Уставный капитал и участники Общества:
Уставный капитал Общества составляет 68 889 298 (Шестьдесят восемь миллионов восемьсот восемьдесят девять тысяч двести девяносто восемь) руб. и принадлежит участникам:

№ л/с	Полное фирменное наименование участника	Основание приобретения (перехода) доли / части доли к участнику, наличие / отсутствие обременения в отношении доли	Размер доли в уставном капитале (%)	Номинальная стоимость доли, руб.
1	Пация Мераби Георгиевич, ИНН 772573274922 - бенефициар	Договор купли и продажи. Обременение не зарегистрировано.	99,99	Шестьдесят восемь миллионов восемьсот восемьдесят четыре тысячи двести девяносто восемь
2	Остапчук Елена Ефимовна	Договор купли и продажи. Обременение не зарегистрировано.	0,01	Пять тысяч

1.7. Органы управления Общества:
- Общее собрание участников Общества;
- Генеральный директор Общества: Скорик Александр Николаевич

1.8. Численность персонала:
Среднесписочная численность работающих в Обществе составляла в 2020 году – 7 человек, по состоянию на отчетную дату общая численность - 8 человек.

1.9. Ведение бухгалтерского учета.
В соответствии с ч. 3 ст. 7 Федерального закона от 06.12.2011 N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» ведение бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности Общества передано Обществу с ограниченной ответственностью «ФАРМА МЕНЕДЖМЕНТ ЭНД КОНСАЛТИНГ» по договору оказания услуг по ведению бухгалтерского учета 03А/2015 от 17.12.2015 г.

1.10. Обособленные подразделения:
У Общества отсутствуют обособленные подразделения

1.11. Информация об арендуемом имуществе
По состоянию на отчетную дату у Общества отсутствует арендованное имущество.

1.12. Годовая бухгалтерская отчетность
Годовая бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. При подготовке бухгалтерской отчетности значительной неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности, не имелось.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1. Основные средства
Амортизация объектов основных средств производится линейным способом.
Лимит стоимости активов, учитываемых в составе основных средств, в 2020 году составлял 40 000 рублей. Объекты стоимостью не более 40 000 руб. за единицу отражались в учете в составе материально-производственных запасов.
Переоценка основных средств в Обществе не проводится.

2.2. Материально-производственные запасы
Материально-производственные запасы учитываются в сумме фактических затрат на их приобретение. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.
С 01.01.2021 г. в действие вводится ФСБУ №5/2019 «Запасы», в связи с чем Обществом принято решение отражать изменения, возникающие в связи с применением методов учета, изложенных в ФСБУ №5/2019 «Запасы», перспективно начиная с 01.01.2021 г.

2.3. Оценочные обязательства
В случае, когда существует вероятность полной или частичной неоплаты сомнительной задолженности Обществом производится резервирование расходов по сомнительным долгам.
Величина резерва определяется Обществом отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично. Оценка вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, определяется на основании экспертной оценки, произведенной финансовым директором Общества.
Общество также признает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам, при этом сумма планируемых расходов определяется как сумма отпускных по каждому сотруднику, рассчитанная исходя из средней заработной платы и количества дней отпуска, увеличенная на сумму отчислений на социальное страхование и обеспечение, на конец отчетного периода проводится инвентаризация, которая подтверждается расчетом, обосновывающим остаток.

2.4. Доходы и расходы
К доходам от обычных видов деятельности относятся доходы, доля которых в общей выручке превышает 5 процентов.

Управленческие расходы учитываются в течение месяца в качестве издержек обращения на счете 26 «Общехозяйственные расходы», списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи».
Расходы, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

2.5. Прочие оборотные и внеоборотные активы
К прочим оборотным активам относятся активы, не попавшие в другие статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности, со сроком погашения менее 12 месяцев.
К прочим внеоборотным активам относятся прочие активы, не попавшие в другие статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности, со сроком погашения более 12 месяцев.

3. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИСПРАВЛЕНИИ ОШИБОК
Общество признает ошибку существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период составляет сумму по определенной статье отчетности, отношение которой к общему итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5%.

4. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ
В 2020 году изменений в учетной политике не было.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ

5.1. Дебиторская задолженность
По состоянию на 31 декабря 2020 г. в Обществе нет просроченной, сомнительной и неподтвержденной дебиторами задолженности. Основным дебитором Общества по состоянию на 31 декабря 2020 г. является ООО «Векторфарм» (доля в общей сумме дебиторской задолженности на 31.12.2020 г. составила 89,29 %, по состоянию на 31.12.2019 г. – дебиторская задолженность отсутствует).

5.2. Доходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2020 г.		за 2019 г.	
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Выручка от реализации товаров	16 942	100,00	27 033	100,00
в том числе: от сдачи в аренду нежилого помещения	15 692	92,62	19 579	72,43
от сдачи в аренду прочего имущества	1 250	7,38	1 250	4,62
от сдачи в аренду транспортных средств	0	0,00	6 204	22,95

5.3. Себестоимость продаж тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Себестоимость готовой продукции, работ, услуг	8 601	19
в том числе: Амортизация ОС	2 720	2 809
Долгосрочная аренда земельного участка	828	0
Лизинг автомашин	0	1 774
Командировочные расходы	0	8
Налоги и сборы	5	15
Оборудование, не являющееся амортизируемым имуществом (мебель, IT и пр.)	0	7
Оплата труда	2 950	7 735
Охранные услуги	42	28

Расходы на персонал	0	147
Расходы по содержанию здания	1 434	3 678
Содержание и техническое обслуживание а/м	0	762
Страхование автотранспорта	0	39
Страховые взносы	618	2 263
Услуги связи	4	0

5.4. Управленческие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Управленческие расходы	4 133	6 549
в том числе расходы:		
на амортизацию ОС	7	0
на аудиторские услуги	150	130
на бухгалтерские услуги	1 050	1 237
на долгосрочную аренду земельного участка	0	828
на консультационные и иные аналогичные услуги	450	450
Налоги и сборы	1 904	1 796
на нотариальные услуги (по тарифам)	3	8
на оборудование, не являющееся амортизируемым имуществом (мебель, IT и пр.)	0	366
на персонал	56	14
на приобретение прав на программы ЭВМ и поддержку ПО, сайтов	24	13
на содержание офиса	0	34
на содержание и ремонт офисных помещений(не принимаемые)	0	950
на содержание и техническое обслуживание а/м	0	9
на страхование ДМС	90	223
на услуги связи	388	427
на юридические и информационные услуги	11	64

5.5. Прочие доходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прочие доходы	0	2 080
в том числе: Выбытие (продажа) ОС	0	1 021
Выбытие (продажа) прочего имущества	0	25
Доходы/расходы от уступки права требования	0	1 033
Прочие внереализационные доходы (расходы)	0	1

5.6. Прочие расходы

тыс. руб.

Наименование показателя	за 2020 г.	за 2019 г.
Прочие расходы	56	17 917
в том числе:		
Выбытие (продажа) ОС	0	721
Доходы/расходы от уступки права требования	0	1 033
Материальная помощь и иные выплаты сотрудникам	16	50
Расходы на персонал	0	28
Списание выделенного НДС на прочие расходы	0	1
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности	0	15 011
Услуги банка	35	30
Штрафы, пени и неустойки к получению/уплате	5	230
Налог на имущество	0	813

6. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

В Обществе в соответствии с нормами ПБУ 23/2011 утверждена следующая методика составления Отчета о движении денежных средств.

Денежные потоки Общества отражаются в отчете с подразделением на денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций.

Каждый существенный вид поступлений в Общество денежных средств отражается в отчете отдельно от платежей Общества.

Сведения о движении денежных средств Общества представляются в валюте Российской Федерации. Остатки иностранной валюты для отражения в отчетности пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетную дату, а движение денежных средств в иностранной валюте - по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

Полученные данные по отдельным расчетам суммируются при заполнении соответствующих показателей Отчета о движении денежных средств. Величина влияния курса иностранной валюты указывается отдельно, в строке 4490 Отчета о движении денежных средств.

В отчете о движении денежных средств свернуто отражены косвенные налоги в составе поступлений от покупателей, заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, а также платежей в бюджетную систему РФ.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество не производит операции со связанными сторонами.

Вознаграждение основного управленческого состава в 2020 году составило 1 681 тыс. руб.

8. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ

Рынки развивающихся стран, включая Российскую Федерацию, подвержены экономическим, политическим, социальным, судебным и законодательным рискам, отличным от рисков более развитых рынков. Законы и нормативные акты, регулирующие ведение бизнеса в РФ, могут быстро изменяться, существует возможность их произвольной интерпретации. Будущее направление развития РФ в большой степени зависит от налоговой и кредитно-денежной политики государства, принимаемых законов и нормативных актов, а также изменений политической ситуации в стране.

Изменения законодательства РФ по вопросам, связанным с деятельностью Общества, могут оказать существенное влияние на результаты деятельности и финансовое положение Организации.

Помимо этого, в начале 2020 году в мире стал очень быстро распространяться новый вирус COVID-19, что привело к тому, что Всемирная организация здравоохранения в марте 2020 г. объявила о начале пандемии. Значительность влияния COVID-19 на деятельность Организации в большой степени зависит от продолжительности и распространенности влияния вируса на мировую и отечественную экономику, а также от мер противодействия вводимых оперативно Правительством г. Москвы.

Пандемия коронавируса (COVID-19) в 2020 году не оказала существенного влияния на финансово-хозяйственную деятельность Общества и возможность осуществлять свою деятельность в будущем.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

10. УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2020 года к Обществу не предъявлены никакие иски и претензии, не наложены штрафы, которые составляли бы существенные суммы условных обязательств. Иных условных фактов хозяйственной деятельности по состоянию на отчетную дату, в отношении

последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, организация не имеет.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Событий, произошедших в период после 31 декабря 2020 г. до момента завершения подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация ведет свою деятельность, не произошло.

Генеральный директор Скорик А.Н.

«23» марта 2021 г.