

Пояснения к бухгалтерскому балансу за 2022 год ООО «АДОНИС»

Данные пояснения к бухгалтерскому балансу, отчету о финансовых результатах, отчету об изменениях капитала, отчету о движении денежных средств, расчету стоимости чистых активов являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «АДОНИС» за 2022 год, сформированы в соответствии с действующими правилами бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «АДОНИС» зарегистрировано МРИ ФНС № 17 по Московской области 27.03.2012 года, ОГРН 1125027004365, ИНН 5027185189, КПП 502701001, юридический адрес: 140072, Московская область, г. Люберцы, рп. Томилино, 23 км. Новорязанского шоссе, стр 21, эл. почта: ooadoniz@yandex.ru.

Уставный капитал организации: 150 000 (Сто пятьдесят тысяч) рублей (оплачено 100%).

Единственный учредитель организации с 04.02.2021г. Атаманова Елена Анатольевна, она же Генеральный директор с 05.02.2021г.

Основной вид деятельности организации: код 68.20 «Сдача в наем собственного недвижимого имущества»

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 5 человек.

2. Утверждение баланса и финансовой отчетности

Решением единственного учредителя ООО «АДОНИС» 30.03.2023г. рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2022 год с валютой баланса 87 931 тыс. руб.

По итогам 2022 года совокупный финансовый результат составил 47 494 тыс. руб.

3. Раскрытие перехода на новые ФСБУ в БФО 2022г.

В связи с вступлением в силу новых федеральных стандартов бухгалтерского учета внесены соответствующие изменения в учетную политику.

В бухгалтерской отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке, проводится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности за первый отчетный период применения ФСБУ 6/2020 за 2022 год организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчетному, переход на ФСБУ 6/2020 осуществляется ретроспективно в упрощенном порядке, проводится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчетного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

Основные средства, стоимостью ниже лимита, указанного в учетной политике, подлежат списанию с бухгалтерского учета на дату перехода (основание: п. 49 ФСБУ 6/2020).

Для применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» производится оценка необходимости признания ППА и обязательства по аренде в отношении каждого предмета аренды.

4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ООО «АДОНИС» составила от основной деятельности 70 920 тыс. руб., прочие доходы составили 1 804 тыс. руб. (из них проценты по депозитам составили 1 386 тыс. руб., 419 тыс. руб. доход согласно Решению Арбитражного суда по Делу № А41-76395/21 от 27.12.2021г., согласно Постановлению 10ААС от 14.03.2022г.).

Затраты за 2022 год составили 21 927 тыс руб., из них затраты на оплату труда работников и страховые взносы - 10 659 тыс. руб., амортизация ОС – 3 979 тыс. руб., аренда помещений и земли – 3 572 тыс. руб., коммунальные расходы – 3 265 тыс. руб., прочие расходы – 452 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2022г. отсутствует, сальдо расчетов по авансам от арендаторов составляет 17 399 тыс. руб., кредиторская задолженность перед поставщиками – 817 тыс. руб.

Генеральный директор ООО «АДОНИС»

Атаманова Е.А.