

## ООО «РОМИКС »

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2022 год

#### I. Общие сведения об организации

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РОМИКС »
Юридический адрес	143146 г. Клинцы ул. Ворошилова д.3В
Фактический адрес	143146 г. Клинцы ул. Ворошилова д.3В
Дата государственной регистрации	10.02.2012
Основной государственный регистрационный номер	1127746083695
Основной вид деятельности	Покупка и продажа собственного недвижимого имущества
Уставный капитал	25000000,00 рублей.
Исполнительный орган	Единоличным исполнительным органом ООО «Ромикс» является генеральный директор Кондратенко О.В. утвержденный общим собранием участников от 11.11.2021г.
Среднесписочная численность работников за отчетный период	2 человек.

Дочерних и зависимых обществ нет, филиалов, представительств и обособленных подразделений нет.

#### II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

##### 1. Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества за 2022 г. сформирована исходя из действующих в России правил ведения бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06.12.2011 г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете». Отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2022 г. не имелось.

##### 2. Основные элементы учетной политики общества.

2.1. Бухгалтерский учет в обществе осуществляется главным бухгалтером.

2.2 Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета «Основные средства» ФСБУ 6/2020, утвержденным Приказом Минфина РФ от 07.09.2020г. №204н. Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики в связи с началом применения ФСБУ 6/2020 ООО «Ромикс» выбрало альтернативный.

2.3 Активы, со сроком полезного стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 100000 руб. за единицу, учитываются в качестве материально-производственных запасов на сч.10 «Материалы» и списываются на затраты по мере отпуска в эксплуатацию с последующим оприходованием на за балансовый счет.

2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением правительства РФ от 01.01.2002 г. №1.

2.5. Начисление амортизации на основные средства ведется линейным способом по нормам, исчисленным исходя из срока их полезного использования. Начисление амортизации объекта основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта основных средств в бухгалтерском учете.

Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из ожидаемого срока его использования с учетом ожидаемого физического износа и условий эксплуатации.

2.6.Способ отражения в бухгалтерском учете и отчетности последствий изменения учетной политики, в связи с применением ФСБУ 26/2020 Общество выбрало перспективный.

2.7, Ежегодная переоценка основных средств не производится.

2.8. Оценка материалов и товаров при их выбытии производится по средней себестоимости.

2.9. Организация не создает резерв по сомнительным долгам, а также резерв предстоящих расходов и платежей.

3,0.При признании доходов и расходов в бухгалтерском учете используется метод начисления

3.1.Учет отложенных активов и обязательств ведется балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц (ПБУ 18/02)

### **3. Изменения в учетной политике на 2022 год**

В отчетном году в учетную политику Общества внесены изменения, в связи с переходом на ФСБУ 6/2020, ФСБУ 26/2020 .

### **4. Режим налогообложения, применяемый Обществом в 2022 г.**

В отчетном периоде Общество применяло обычную систему налогообложения и являлось налогоплательщиком следующих налогов:

- налог на добавленную стоимость,
- налог на прибыль организаций,
- налог на имущество организаций,
- земельный налог,
- транспортный налог,
- страховые взносы.

В отчетном периоде Общество исполняло также обязанности налогового агента при исчислении и уплате налога на доходы физических лиц, а также являлось плательщиком взносов во внебюджетные фонды, являлось налоговым агентом по расчету налога на прибыль с доходов выплаченных иностранной организации.

### **5. Организация внутреннего контроля на предприятии.**

Система внутреннего контроля ООО «РОМИКС» включает:

- локальные акты по организации внутреннего контроля.
- Одним из методов контроля в Обществе является инвентаризация. Приказом №1 от 30.12.2022г. в ООО «Ромикс» проведена полная инвентаризация материально-производственных запасов, основных средств, находящихся в собственности и переданных на временное пользование, счетов бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2022года.

## **III. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами по состоянию на 31.12.2022 г. являются:

Участники, владеющие более, чем 20% доли в уставном капитале Общества	Зоннензее ГМБХ
Генеральный директор Общества	Кондратенко О.В.
Члены Совета директоров Общества	Бургшталлер Роман

### **Сделки, совершенные со связанными сторонами в отчетном периоде**

В 2022г. вознаграждение членам Совета директоров Общества не выплачивалось.

## **IV. Раскрытие информации об имуществе и финансовых обязательствах ООО**

**«РОМИКС»**  
**Динамика активов за 2022 год**

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2022	31.12.2022	Тыс. руб.	%
<b>Внеоборотные активы</b>				
Нематериальные активы				
Основные средства	101148	91266	-9882	90,23
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	-
Отложенные налоговые активы	13	13	-	-
<b>Оборотные активы</b>				
Запасы	9803	5545	-4258	56,56
Дебиторская задолженность	85573	5502	-80071	6,42
Финансовые вложения (Депозиты)	0	70000	70000	0,00
Денежные средства и денежные эквиваленты	1323	4444	3131	335,9
Прочие оборотные активы				
<b>Итого актив баланса</b>	<b>197860</b>	<b>176771</b>	<b>-21089</b>	<b>89,34</b>

В бухгалтерском балансе за 2021год на 31 декабря 2021года основные средства составляли 101148тыс. руб., в балансе за 2022год на отчетный период стоимость основных средств составила-91266т. руб. В связи с переходом в межбалансовый период по ФСБУ 6/2020 бухгалтерского учета основных средств. На основании приказа №1р от 30.12.2021г. комиссией общества установлены ликвидационные стоимости основных средств и пересмотрен срок полезного использования ОС, исходя из фактического их использования. В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 приказом Минфина РФ от 17.112020 №204н в учетной политике, были отражены путем единовременной корректировки балансовой стоимости основных средств., увеличение прибыли составила в сумме -29797,078т. руб. Переоценка основных средств предприятием не осуществлялась. В 2022г. увеличение запасов не производилось

**Сокращение дебиторской задолженности произошло вследствие погашение покупателями задолженности за аренду помещений и оборудования.**

**Динамика пассивов за 2022год**

Наименование статьи баланса	Значение показателей, тыс. руб.		Изменение значений показателей относительно начала отчетного периода	
	01.01.2022	31.12.2022	Тыс. руб.	%
<b>Капитал и резервы</b>				
Уставный капитал	25000	25000	0	0
Резервный капитал	0	0	0	0
Добавочный капитал	0	0	0	0
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	159986	129579	-30407	
<b>Долгосрочные обязательства</b>	<b>184986</b>	<b>154579</b>		
Заемные средства				
Отложенные налоговые обязательства	7450	7311	-139	
<b>Краткосрочные обязательства</b>				
Заемные средства				
Кредиторская задолженность	5425	14880	9455	
Оценочные резервы	0	0		
<b>Итого пассив баланса</b>	<b>197860</b>	<b>176771</b>	<b>21089</b>	

В 2022 году величина уставного капитала не изменялась.

Обществом не формируется резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работников в связи с несущественностью величины предстоящих отпусков.

В 2022 году величина уставного капитала не изменилась.

### Финансовые результаты деятельности ООО «РОМИКС»

#### Объем продаж за 2022 год по видам деятельности

<i>Вид деятельности</i>	<i>Выручка от осуществления деятельности (без НДС), тыс.руб.</i>
Сдача в аренду основных средств	100721,
	0
Прочие виды деятельности	-
<b>Итого</b>	<b>100721,0</b>

#### Административно-управленческие расходы Общества

<i>Статья расходов</i>	<i>Сумма расходов за 2022год, тыс. руб.</i>
Материальные расходы	3561
Амортизация основных средств	9887
Расходы на оплату труда АУП	1223
Страховые взносы во внебюджетные фонды	363
Прочие расходы	894
Имущественные налоги	1088
Списание материалов	4428
<b>ИТОГО</b>	<b>21444</b>

#### Состав прочих доходов и расходов за 2022год

<i>Показатель</i>	<i>Значение показателя, тыс.руб.</i>
<b>Прочие доходы</b>	
Доход от участия в уставных капиталах других организаций	-
Доход от продажи основных средств и иных активов	-
Проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-
Поступления в возмещение причиненных организации убытков	--
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	-
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	-
Курсовые разницы	465
Прочие доходы	1403
<b>Итого прочие доходы</b>	<b>1868</b>
<b>Прочие расходы</b>	
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов	
Проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов)	
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	809
Отчисления в оценочные резервы, а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	-
Возмещение причиненных организацией убытков	-
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	-
Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания	-
Курсовые разницы	383
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	-
Расходы на осуществление спортивных мероприятий, отдыха, развлечений, мероприятий культурно-просветительского характера и аналогичных мероприятий	-
Прочие расходы	457
<b>Итого прочие расходы</b>	<b>1649</b>

В отчетном периоде не имелось расходов, вызванных чрезвычайными

обстоятельствами хозяйственной деятельности.

В 2022 году принято решение о распределении чистой прибыли, полученной в 2020г. и 2021г. на выплату дивидендов.

**Размер начисленных дивидендов составил:**

Зоннензее ГМБХ.,-----93060,00,тыс. руб. Бургшталлер Роман----940,00тыс. руб.

Выплачено: Зоннензее ГМБХ-----83160,00,тыс. руб. Бургшталлер Роман----940,00тыс. руб.

Остаток не выплаченных дивидендов составил:----- Зоннензее ГМБХ-----9900,00 тыс. руб.

В 2022 г. Общество не выступало в качестве поручителя по сделкам, заключенным третьими лицами, не предоставляло имущество в обеспечение сделок.

#### **Сведения о государственной помощи**

В отчетном периоде Общество не получало государственную помощь.

#### **Информация о совершенных Обществом крупных сделках и (или) сделках с заинтересованностью**

В отчетном периоде Обществом не осуществлялись крупные сделки и сделки с заинтересованностью, требующие одобрения Советом директоров или общего собрания участников.

#### **События после отчетной даты**

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

#### **Информация по прекращаемой деятельности и оценка непрерывности деятельности**

Организация не имеет признаков, свидетельствующих о ее несостоятельности, и способна продолжать деятельность в последующие периоды.

Генеральный директор

Кондратенко О.В.

30марта 2023 г.