

Пояснения к годовому бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах

за 2023 год

Сведения об организации.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Феникс». Сокращенное наименование: ООО «Феникс».

ИНН 7448214551 КПП 744801001.

Место нахождения юридического лица: Челябинская область, город Челябинск.

Адрес юридического лица: 454030, Челябинская область, город Челябинск, улица Профессора Благих, дом 61, квартира 73.

ООО «Феникс» зарегистрировано 09.11.2018 Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 17 по Челябинской области, основной государственный регистрационный номер 1187456044753.

Уставный капитал организации: 10 000 рублей (Десять тысяч рублей), был полностью оплачен при создании организации.

Количество участников – 1 физическое лицо.

Сведения об учредителе/бенефициаре:

- Зиновьева Маргарита Сергеевна – размер доли 100%.

Органами управления организации являются:

- общее собрание членов (единственный участник) – высший орган управления;

- директор – единоличный исполнительный орган управления.

К компетенции общего собрания участников (единственного участника) относится определение основных направлений деятельности организации.

Общество является коммерческой организацией, основной целью деятельности которой является извлечение прибыли.

Общество не имеет обособленных подразделений.

Количество сотрудников – 1 человек, работает по совместительству.

Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не подпадает под критерии, установленные Законом № 307-ФЗ от 30.12.2008.

Организация является субъектом малого предпринимательства (ст. 4 Федерального закона от 24.07.2007 № 290-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ»). Организация в соответствии с п. 4 статьи 6 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ (в

редакции с вступившими в силу изменениями и дополнениями) не применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Организация применяет полную форму ведения бухгалтерского учета.

19.06.2023 единственным участником принято решение № 5: в связи с прекращением осуществления хозяйственной деятельности приступить к процедуре добровольной ликвидации Общества с ограниченной ответственностью «Феникс». Ликвидатором ООО «Феникс» назначена Зиновьева Маргарита Сергеевна. 20.09.2023 утвержден промежуточный ликвидационный баланс (Решение учредителя № 8).

Средства уставного капитала в размере 10 000 руб. на основании решения № 9 от 21.09.2023 направлены на погашение убытков, возникших в результате деятельности Общества, данный факт отражен при составлении ликвидационного баланса.

21.09.2023 утвержден ликвидационный баланс (Решение участника № 10). Направлено в налоговый орган заявление о ликвидации организации.

В связи с проведением процедуры ликвидации организации Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности по состоянию на 27.09.2023. Представлена в налоговый орган.

В связи с истечением срока ликвидации, установленного первоначальным решением № 5 от 19.06.2023, налоговым органом отказано в регистрации ликвидации организации.

20.10.2023 единственным участником принято решение № 11 о прекращении процедуры ликвидации организации, 24.10.2023 налоговым органом внесена соответствующая запись в ЕГРЮЛ.

На основании заявления ООО «Феникс» по форме Р19001 от 31.10.2023 налоговым органом принято Решение № 8131/М от 08.11.2023 о предстоящем исключении организации из ЕГРЮЛ в соответствии с п. 7 статьи 21.3 Федерального закона от 08.08.2001 № 129-ФЗ.

В связи с указанным выше организацией представлена настоящая бухгалтерская отчетность после завершения календарного отчетного года за 2023 год по состоянию на 31 декабря 2023 года с номером корректировки 1.

Финансово-хозяйственная деятельность организации. Характеристика деятельности организации за отчетный год.

Ведение деятельности организацией по коду ОКВЭД 14.14 «Производство нательного белья», внесенному в ЕГРЮЛ как основной вид деятельности, в 2023 году не осуществлялось. С целью получения дополнительного дохода для покрытия полученных убытков организация размещала временно свободные денежные средства во вклады (депозиты) на банковские счета по договору банковского вклада.

Были получены процентные доходы по договору банковского вклада (депозита) в сумме 150 тыс. руб., а также процентные доходы по займу, выданному ранее юридическому лицу, в сумме 29 тыс. руб. Всего доходы составили 179 тыс. руб. Кроме этого единственным участником были внесены безвозмездно средства на покрытие убытков в сумме 118 тыс. руб.

На осуществление уставной деятельности было израсходовано 257 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 40 тыс. руб. Сумма налога, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, составила 2 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат 2023 года составил 38 тыс. руб.

Расчеты с бюджетом произведены полностью. Кредиторская и дебиторская задолженности отсутствуют. Предусмотренная законодательством отчетность представлена в полном объеме.

Руководитель

Зиновьева М.С.

07 января 2024 года



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

7 января 2024 г.

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

Руководитель  **Зиновьева Маргарита Сергеевна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

7 января 2024 г.

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
в том числе:											
Предоставление процентного займа юридическому лицу (перенос учета в соответствии со сроком до погашения)	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	3 960	-	186 580	190 540	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	-	-	77 919	(73 959)	-	-	-	3 960	-
в том числе:											
Предоставление процентного займа юридическому лицу (перенос учета в соответствии со сроком до погашения)	5306	за 2023г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	500	-	-	-	-	500	-
Депозитные вклады в банках	5307	за 2023г.	1 960	-	180 580	(182 540)	-	-	-	-	-
	5317	за 2022г.	-	-	73 919	(71 959)	-	-	-	1 960	-
Паевые взносы в КПК	5308	за 2023г.	1 500	-	6 000	(7 500)	-	-	-	-	-
	5318	за 2022г.	-	-	3 500	(2 000)	-	-	-	1 500	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	3 960	-	186 580	190 540	-	-	-	-	-
	5310	за 2022г.	500	-	77 919	(74 459)	-	-	-	3 960	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

7 января 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	1	-	1	9	(10)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2022г.	-	-	-	8	(7)	-	-	X	1	-	1
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасы")	5407	за 2023г.	1	-	1	9	(10)	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	8	(7)	-	-	-	1	-	1

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**
(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5530	за 2022г.	57	-	4	-	(54)	-	-	-	-	-	-	7	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению начисленные	5514	за 2023г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	1	-	-	-	-	-	-	X	X	1	-
Расчеты по налогам и сборам	5515	за 2023г.	3	-	-	-	(3)	-	-	-	-	X	X	-	-
	5535	за 2022г.	54	-	3	-	(54)	-	-	-	-	X	X	3	-
Итого	5500	за 2023г.	7	-	-	-	(7)	-	-	-	X	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	57	-	4	-	(54)	-	-	-	X	-	-	7	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	500	5 500	-	(2 000)	-	-	-	-	4 000
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	4 000	-	-	(4 000)	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	500	5 500	-	(2 000)	-	-	-	-	4 000
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5580	за 2022г.	58	-	190	(235)	-	-	-	-	13
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5581	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2022г.	4	-	-	(4)	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	13	-	-	(13)	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	54	-	190	(231)	-	-	-	-	13
прочая	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	4 013	-	-	(4 013)	-	X	-	-	-
	5570	за 2022г.	58	5 500	190	(2 235)	-	X	-	-	4 013

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

(подпись)

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	19	8
Итого по элементам	5660	19	8
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	19	8

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**

(подпись)

(расшифровка подписи)

7 января 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-



**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**
(расшифровка подписи)

7 января 2024 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Руководитель _____
(подпись)

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**

(расшифровка подписи)

7 января 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023г.	5910	-	-	-	-
за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023г.	5911	-	-	-	-
за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель 
 (подпись)

**Зиновьева Маргарита
Сергеевна**
 (расшифровка подписи)

7 января 2024 г.