

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год

Наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «ВНИМИ-Сибирь»

Организационно-правовая форма/форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью / частная

Единица измерения: тыс. рублей

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 5503092871

Вид экономической деятельности: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

Местонахождение (адрес) (в соответствии с данными ЕГРЮЛ): 644008, Омская обл., город Омск, улица Красный Путь, 163

1. Общие сведения

Исполнительный орган (единоличный): директор Кулишкин Сергей Викторович

Главный бухгалтер: Кулишкин Сергей Викторович

Основание утверждения исполнительного органа: протокол внеочередного общего собрания участников ООО «ВНИМИ-Сибирь» б/н от 26 ноября 2021года.

Размер уставного капитала организации на отчетную дату: 29819,9 тыс. рублей.

Учредители организации:

Кулишкин Сергей Викторович – 66,197%,

Меленцова Любовь Сергеевна – 28,803%,

Третьякова Ксения Александровна – 5%.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период: 2 человека

Основной вид деятельности организации: 68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом. Выручка от основного вида деятельности за 2023 год составила 7080тыс.руб. (100%).

2. Основные положения учетной политики

Учетной политикой предусмотрены следующие основные положения:

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Активы, в отношении которых выполняются условия для принятия к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, стоимостью не более 40000 рублей, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Переоценка объектов основных средств не производится.

Выручка от продажи продукции (товаров, работ, услуг) признается по методу начисления. Доходы от предоставления имущества в аренду учитываются в составе выручки от реализации.

Инвентаризация активов и обязательств проводится по распоряжению руководителя Общества перед составлением годовой бухгалтерской отчетности, а также в иных случаях, предусмотренных законодательством, в порядке, определенном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными Приказом Минфина России от 13.06.1995 № 49.

3. Факты неприменения правил бухгалтерского учета

При подготовке бухгалтерской отчетности не допускалось отступление от правил составления бухгалтерской отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации по бухгалтерскому учету.

4. Сведения о бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год подготовлена в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации. Общество является субъектом малого предпринимательства в соответствии с нормами Федерального закона от 24.07.2007 № 209-ФЗ "О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации" и в соответствии с нормами статьи 6 Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» применяет упрощенные способы ведения бухгалтерского учета, включая упрощенную бухгалтерскую отчетность. В соответствии со ст. 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. N 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества не подлежит обязательному аудиту.

4.1. Данные бухгалтерской (финансовой) отчетности за период, предшествующий отчетному, несопоставимые с данными за отчетный период

Корректировка входящих остатков не осуществлялась. В отчетном периоде не принимались изменения содержания и формы бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пояснений к ним.

4.2. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности

Основные средства и незавершенные капитальные вложения

Остаточная стоимость основных средств, находящихся в залоге, на 31 декабря 2023 года составляет 19224,0 тыс. рублей, в том числе земельный участок площадью 14047 кв.м., балансовая стоимость которого составляет 3535 тыс. руб. и не подлежит погашению.

Состав затрат на производство

Состав затрат на производство за отчетный год представлен в таблице:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.
Амортизация ОС	2142
Заработная плата	297
Социальные отчисления	91
Услуги сторонних организаций	5134
Налог на землю	475
Итого по статьям затрат	8139

Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество является плательщиком налога, уплачиваемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения в соответствии с Главой 26.2 НК РФ.

Объект налогообложения - доходы.

Сумма налога, уплачиваемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2023 год составила 2691тыс.руб.

Наличие отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности

Состав дебиторской задолженности на 31 декабря 2023 года:

- задолженность покупателей 16300тыс.руб.;
- задолженность прочих дебиторов 212тыс.руб.;
- предоставленные займы 32601тыс.руб.

Итого 49113тыс.руб.

Состав кредиторской задолженности на 31 декабря 2023 года:

- задолженность по налогам и сборам 679тыс.руб.
- задолженность по заработной плате 22тыс.руб.;
- задолженность прочим кредиторам 1421тыс.руб.
- авансы полученные от покупателей 46269тыс.руб.

Итого 48391тыс.руб.

Состав прочих доходов и расходов

Состав прочих расходов за отчетный год представлен в таблице:

Вид прочих расходов	Сумма, тыс.руб.
Государственная пошлина	3
Прочие расходы	15
Услуги банка	44
Налоги	27
ИТОГО прочие расходы	89

5. События после отчетной даты

Существенных фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2023 году, не выявлено.

6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия отсутствуют.

7. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

8. Прочие вопросы деятельности Общества

Вся необходимая информация, важная заинтересованным пользователям бухгалтерской (финансовой) отчетности, с точки зрения Общества, для достоверного и полного представления о финансовом положении, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, раскрыта в предыдущих разделах.

Руководитель
организации:

подпись

Кулишкин С.В.

Дата: «01» Марта 2023г.
м.п.