

# 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.