



ООО «СИМЕТРИКС»  
ИНН 7806545010 / КПП 780601001  
195112, г. Санкт-Петербург,  
пр-кт. Энергетиков, д. 3, лит. А, оф.  
10/3, пом. 3.

## Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «СИМЕТРИКС» за 2023 год

### 1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью (ООО) «Симетрикс» зарегистрировано ИФНС № 15 по г. Санкт-Петербургу 25.06.2018 г. Свидетельство о госрегистрации № 1187847180652, ИНН 7806545010, КПП 780601001, юридический адрес: 195112, город Санкт-Петербург, вн.тер. г. Муниципальный Округ Малая Охта, пр-кт. Энергетиков, дом 3, литера А, офис 10/3, помещение 3.

Бухгалтерский баланс организации был сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
2. Количество учредителей: одно физическое лицо Т.М. Сильнова.
3. Основной вид деятельности: производство электромонтажных работ ОКВЭД 43.21.
4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила: 14 человек.
5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

### 2. Основные положения учетной политики

Учётная политика разработана в соответствии с действующими законодательными актами, нормативными положениями, регулирующими ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской (финансовой) отчётности в Российской Федерации.

Организация, являясь субъектом малого предпринимательства применяет упрощённые способы ведения бухгалтерского учёта.

Ответственность за достоверность бухгалтерской (финансовой) отчётности Общества несёт Генеральный директор.

Ответственность за ведение бухгалтерского учёта и формирование бухгалтерской отчётности Общества возложена на Генерального директора.

Бухгалтерский учёт в Обществе ведётся автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта «1С: Предприятие 8.3».

Учётная политика ООО «СИМЕТРИКС» утверждена приказом Т.М. Сильновой. от 30.12.2022 года № С-11.

Учёт и квалификация активов осуществляется в зависимости от срока их использования с учётом стоимостного критерия. Затраты на приобретение, создание, улучшение актива признаются:

- запасами, если срок использования до 12 месяцев;
- основными средствами, если срок использования свыше 12 месяцев;
- расходами периода, в котором они понесены, если стоимость актива незначительна (незначительные активы).

К несущественным активам относят объекты, стоимость которых несущественна для бухгалтерской отчетности:

- объекты стоимостью до 100 000,00 рублей, если их срок использования свыше 12 месяцев;
- объекты, независимо от срока использования и стоимости (специальные средства производства, хозяйственный инвентарь и приспособления, запасы для управленческих нужд, мебель).

Стоимостной лимит для несущественных активов пересматривается ежегодно.

Стоимостной лимит не применяется для комплексных основных средств (ВОЛС, СКС, ЛВС). Данные активы считаются существенными для бухгалтерской отчетности, к ним применяются положения ФСБУ 6/2020 вне зависимости от их стоимости.

Начисление амортизации начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учёте и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учёта. По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом.

Организация не принимает ФСБУ 5/2019 «Запасы» в отношении запасов, признанных несущественными активами. Затраты, подлежащие включению в стоимость таких запасов, учитываются в расходах периода, в которых они понесены.

Оценка запасов производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (метод ФИФО). Оценка запасов, находящихся в запасе на конец месяца, производится по фактической себестоимости последних по времени приобретения материалов.

В качестве доходов по обычным видам деятельности учитываются: выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, поступления от предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов по договору аренды.

### **3. Информация об аффилированных лицах**

Сильнова Татьяна Михайловна — учредитель, 100 % доли собственности в УК, занимает должность Генерального директора.

### **4. Основные показатели деятельности организации за 2023 год**

В отчетном году выручка ООО «СИМЕТРИКС» составила:

- По основному виду деятельности «Производство электромонтажных работ» – 16 977 086,09 руб.;
- По прочим видам деятельности – 13 295 791,34 руб.;
- Прочие доходы – 6 859 760,55 руб.

Затраты на производство и реализацию продукции:

- приобретение сырья: 1 326 162,53 руб.;
- расходы на оплату труда: 9 418 632,34 руб.;
- отчисления на социальные нужды: 1 841 395,60 руб.;
- амортизация: 548 837,99 руб.;
- прочие затраты: 22 742 129,98 руб.

## **5. Оценочные обязательства и резервы**

На 31.12.2023 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 293 953,24 руб.

Резерв по сомнительным долгам не сформирован в связи с отсутствием просроченной задолженности.

Резерв под обесценение материалов, товаров, не создаётся. Организация отражает данные запасы в учёте и отчётности на отчётную дату по фактической себестоимости.

## **6. Заработная плата**

Кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2023 года в целом по организации отсутствует. Списочная численность работников на 31.12.2023 года – 14 человек. Среднемесячная зарплата – 66 737,45 руб.

## 8. Расшифровка статей бухгалтерского баланса

### Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		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		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	4 123	(841)	1 730	-	-	(549)	-	-	-	5 853	(1 390)
в том числе: Другие виды основных средств	5221	за 2023г.	4 123	(841)	1 730	-	-	(549)	-	-	-	5 853	(1 390)



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 долгосрочную 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	7 101	(1)	2 272	-	(600)	-	(111)	-	51	-	8 824	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	2 938	(1)	663	-	(514)	-	(111)	-	-	-	3 088	(1)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 128	-	1 479	-	-	-	-	-	-	-	5 607	-
Прочая	5513	за 2023г.	35	-	130	-	(86)	-	-	-	51	-	130	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	7 101	(1)	2 272	-	(600)	-	(111)	X	-	-	8 824	-

### 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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	1 823	2 111	-	(1 530)	-	-	51	-	2 456
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	511	613	-	(458)	-	-	-	-	666
авансы полученные	5562	за 2023г.	1 131	921	-	(993)	-	-	-	-	1 059
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	172	180	-	(69)	-	-	51	-	335
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	10	397	-	(10)	-	-	-	-	397
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	1 823	2 111	-	(1 530)	-	X	51	-	2 456