

ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»
630099, Новосибирская обл., г.Новосибирск,
ул.Революции, д 28 помещение 25
ИНН 2320153465/КПП 540701001

В Межрайонную ИФНС №22
по Новосибирской области

ПОЯСНЕНИЯ
к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год
ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» зарегистрировано 25 июля 2007 г. за основным государственным регистрационным номером 1072320012720. Регистрирующий орган по месту нахождения юридического лица – Межрайонная инспекция ФНС №16 по Новосибирской области.

Юридический адрес организации: 630099 Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул.Революции, д.28 помещение 25.

ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» состоит на учете в Межрайонной инспекции ФНС №22 по Новосибирской области. Идентификационный номер налогоплательщика 2320153465.

ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» имеет расчетный счет 40702810644050001375 в Сибирском Банке ПАО Сбербанк г. Новосибирск.

Уставный капитал организации 49 979 613 (Сорок девять миллионов девятьсот семьдесят девять тысяч шестьсот тринадцать) рублей, оплачен полностью.

Учредителем является Публичное АО «Росинтер Ресторантс Холдинг» (ИНН 7722514880) - 100% доли собственности в уставном капитале.

Исполнительным органом Общества является управляющая компания ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» (ИНН 7737115648).

Аффилированные лица: Публичное АО «Росинтер Ресторантс Холдинг», учредитель, 100% доли собственности в уставном капитале; ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» - управляющая компания.

Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

Основной вид деятельности – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.2.

Бухгалтерская отчетность организации сформирована в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

28 декабря 2023 г. в Единый государственные реестр юридических лиц в отношении ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» внесена запись о завершении реорганизации в форме присоединения к нему других юридических лиц.

Реорганизация в форме присоединения осуществлена в соответствии с Договором о присоединении от 26 апреля 2021 г. ООО «КОМБО Красноярск-1» (ОГРН 1082468059574, ИНН 2465217095), ООО «ПС Красноярск-1» (ОГРН 1082468059563, ИНН 2465217088), ООО «ПС Тюмень» (ОГРН 1087232050619, ИНН 7202193100) к ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб».

Реорганизуемое общество - ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» является правопреемником по всем обязательствам в отношении кредиторов и должников присоединенных обществ.

Уставный капитал ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» в результате реорганизации остался без изменения.

Состав участников ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб» в связи с присоединением к нему других юридических лиц не изменился. Номинальная стоимость долей участников Общества не изменилась.

2. Основные положения учетной политики

Используются типовые формы первичных документов.

Применяется автоматизированная форма бухгалтерского учета.

Применяется линейный метод амортизации.

Оценка товарно-материальных ценностей осуществляется по фактической себестоимости.

Финансовый результат от реализации услуг по сдаче арендованного нежилого недвижимого имущества в субаренду, собственного движимого имущества (оборудования) в аренду, по консультированию по вопросам коммерческой деятельности и управления определяется по методу начисления.

3. Основные показатели деятельности организации

В отчетном году:

Выручка от производственной деятельности составила – 47 276 тыс. руб.

Прочие внереализационные доходы составили 102 тыс.руб.

Коммерческие расходы составили 49 663 тыс.руб.

Проценты к уплате по заемным обязательствам – 21 174 тыс.руб.

Налог на имущество – 8,3 тыс.руб.

Прочие расходы составили 52 тыс.руб.

По итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2023 год получен убыток в сумме 19 834 тыс.руб.

4. Аренда

Одними из видов деятельности организации является сдача арендованного нежилого недвижимого имущества в субаренду и собственного движимого имущества (оборудования) в аренду,

Учет аренды осуществляется в соответствии с положениями ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды», (утв. Приказом Минфина от 16.10.2018 №208н) и признается в учете операционной арендой.

Детализация показателей по статьям бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г.

5.1 Нематериальные активы

Объекты нематериальных отсутствуют.

5.2 Основные средства

Наличие и движение объектов основных средств

- Полная учетная стоимость основных средств на 01.01.2023 г. – 37 556 тыс.руб.
- Выбыло основных средств за отчетный период - 474 тыс. руб.
- Амортизация основных средств за отчетный период составила 3 841 тыс. руб.
- Полная учетная стоимость основных средств на 31.12.2023 г. – 37 082 тыс. руб.
- Остаточная балансовая стоимость основных средств на 31.12.2023 г. 4 337 тыс. руб.

5.3 Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.									
	5311	за 2022г.									
в том числе:											
Вклады в уставный капитал других организаций	5302	за 2023г.	94			(10)				84	
	5312	за 2022г.	94							94	
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.									
	5315	за 2022г.									
в том числе:											
	5306	за 2023г.									
	5316	за 2022г.									
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	94			(10)				84	
	5310	за 2022г.	94							94	

5.4 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	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.	5	-	5	49 664	(49 663)	-	-	X	6	-	6
	5420	за 2022г.	5	-	5	39 496	(39 496)	-	-	X	5	-	5
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	5	-	5	1	-	-	-	-	6	-	6
	5421	за 2022г.	5	-	5	106	(106)	-	-	-	5	-	5
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.	-	-	-	49 663	(49 663)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	39 390	(39 390)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5 Наличие и движение дебиторской и кредиторской задолженности

5.5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

В результате реорганизации Общества в форме присоединения к нему других юридических лиц Общество является правопреемником в отношении дебиторской задолженности присоединенных юридических лиц.

Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

5.5.2 Наличие и движение кредиторской задолженности

В результате реорганизации Общества в форме присоединения к нему других юридических лиц Общество является правопреемником в отношении кредиторской задолженности присоединенных юридических лиц.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует,

5.6 Затраты на производство (расходы на продажу)

Материальные затраты	5610	-	106
Расходы на оплату труда	5620	24	90
Отчисления на социальные нужды	5630	8	24
Амортизация	5640	3 841	6 688
Прочие затраты	5650	45 790	32 482
Итого по элементам	5660	49 663	39 390
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	49 663	39 390

5.7 Оценочные обязательства

Оценочные обязательства и резервы краткосрочного и долгосрочного характера отсутствуют.

5.8. Обеспечение обязательств

Сведения о выданных и полученных обязательствах: неустойках, залогах, поручительствах, гарантиях, обеспечительных платежах отсутствуют.

Генеральный директор ООО «РОСИНТЕР РЕСТОРАНТС» -
УК ООО «Росинтер Ресторантс ЗапСиб»

Костеева М.В.