

Пояснения к бухгалтерскому балансу ООО «ОНИКС» за 2023 год

1. Общие сведения

ООО «ОНИКС» зарегистрировано ИФНС № 15 по Санкт-Петербургу 21 апреля 2006 года.

Свидетельство о государственной регистрации № 1069847141870 ИНН 7842334208, КПП 781301001, юридический адрес: 197110, г. Санкт-Петербург, Константиновский пр., д.23, лит. А, пом. 13Н

Бухгалтерская отчетность ООО «ОНИКС» за 2023 год сформирован в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности, в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации (ПБУ 4/99) в действующей редакции, Приказом Минфина России от 02.07.2010 N 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» в действующей редакции, Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 N 402-ФЗ в действующей редакции.

1.1. Уставный капитал организации: 10 000 (десять тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Состав учредителей организации:

№ п/п	Фамилия имя, отчество учредителя	Число акций	Сведения о бенефициарных владельцах	Доли в уставном капитале
1	Малошин Иван Иванович	100	БВ	100,00
	Итого по списку: 1	100		100,00

Исполнительный орган Общества: Севрюгина Лариса Павловна – генеральный директор.

1.3. Основной вид деятельности организации: Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом, ОКВЭД 68.20.

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 3 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО «ОНИКС» утверждена приказом генерального директора Севрюгиной Ларисой Павловной от 01.01.2023 № 1.

В составе основных средств учитываются активы, удовлетворяющие критериям признания и стоимостью более 100 000 рублей (п. 5 ФСБУ 6/2020, письмо, рекомендации Минфина от 18.01.2022 № 07-04-09/2185).

Переоценка основных средств не производится (п. 5 ФСБУ 6/2020).

Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех основных средств (п. 33 ФСБУ 6/2020).

Срок полезного использования основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта и утверждается приказом руководителя (п. 8 ФСБУ 6/2020).

Учет доходов и расходов ведется методом начисления. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

Использовать в деятельности организации первичные учетные документы, составленные по унифицированным формам, утвержденным органами государственной статистики и отраслевыми министерствами. Организация обязана хранить первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета и бухгалтерскую отчетность в течение пяти лет.

Бухгалтерский учет ведется по журнально-ордерной форме в электронном виде с использованием ЭВМ в программе 1С: Предприятие 8.3.

3. Изменения в капитале

Изменений уставного капитала ООО «ОНИКС» в 2023 году не происходило.
За отчетный период Резервный и Добавочный капиталы не формировались.
Чистые активы составили 483 795 тысяч рублей.

4. Основные показатели деятельности организации за 2023

В отчетном году выручка ООО «ОНИКС» составила:

1	По основному виду деятельности «Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом». Все помещения сданы с учетом материалов и ОС.	421 930,00 рублей
---	--	-------------------

Общехозяйственные (управленческие) расходы

2	Амортизация основных средств	781 085
3	Списание сырья	-
4	Фонд оплаты труда	1 202 211,96
5	Страховые взносы	275 172,71
6	Имущественные налоги	-
7	Прочие расходы	2 249 126,33
	ВСЕГО	4 507 596 рублей

5. Расшифровка отдельных статей бухгалтерского баланса на 31.12.2023

В составе строки 1150 бухгалтерского баланса ООО «ОНИКС» по состоянию на 31.12.2023 г. основные средства составляют сумму в размере 342 692 тыс. руб. и представлены следующим образом (Ведомость амортизации ОС):

Основное средство, Инвентарный номер	На конец периода		
	Стоимость	Амортизация (износ)	Остаточная стоимость
Стол, 00000001, 10.04.2006	3 000,00		3 000,00
Стол, 00000002, 10.04.2006	3 000,00		3 000,00
Стул, 00000003, 10.04.2006	1 000,00		1 000,00
Стул, 00000004, 10.04.2006	1 000,00		1 000,00
Стул, 00000005, 10.04.2006	1 000,00		1 000,00
Стул, 00000006, 10.04.2006	1 000,00		1 000,00
Подсветка дома, 00000038, 19.11.2013	1 840 235,34	1 840 235,34	
Пристенная зона, 00000033, 17.12.2013	398 550,56		398 550,56
Разделитель кубический U506 MP Anthrazit Metallic, 00000074, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Разделитель кубический U506 MP Anthrazit Metallic, 00000075, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Разделитель кубический U506 MP Anthrazit Metallic, 00000076, 01.08.2014	63 296,79		63 296,79
Разделитель с местом для цветов L=1000 mm, 00000058, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=1000 mm, 00000059, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=1000 mm,	67 516,57		67 516,57

00000060, 01.08.2014			
Разделитель с местом для цветов L=1000 mm, 00000061, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=750 mm, 00000064, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=750 mm, 00000065, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=850 mm, 00000062, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Разделитель с местом для цветов L=850 mm, 00000063, 01.08.2014	67 516,57		67 516,57
Система звукового оповещения, 00000102, 23.03.2017	40 977,98		40 977,98
Софа "Aston Fargo", 00000041, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Софа "Dayton Birke", 00000047, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Софа "Dayton Fargo", 00000043, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Стеклопанель, 00000035, 17.12.2013	75 184,03		75 184,03
Холодильная камера, 00000039, 01.04.2014	301 779,66		301 779,66
Столешница Dekor U1131 MP/Pfleiderer, 00000077, 01.08.2014	74 091,42		74 091,42
Лаунджкресло "Madrid Platin", 00000050, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Лаунджкресло "Madrid Amethyst", 00000049, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Лаунджкресло "Madrid Amethyst", 00000048, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Лаунджкресло "Bamberg", 00000081, 01.08.2014	50 637,42		50 637,42
Лаунджкресло "Bamberg Birke", 00000080, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Лаунджкресло "Bamberg Birke", 00000079, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Кресло "Dayton Fargo", 00000046, 01.08.2014	61 186,89		61 186,89
Кресло "Dayton Fargo", 00000045, 01.08.2014	61 186,89		61 186,89
Кресло "Dayton Birke", 00000044, 01.08.2014	61 186,89		61 186,89
Кресло "Aston Birke", 00000042, 01.08.2014	63 296,78		63 296,78
Комплект лестниц для доступа на кровлю, 00000018, 11.09.2013	790 752,54		790 752,54
Ель зеленая с LED лампочками h 3,80 м d 1,80 м, 00000014, 04.12.2012	88 540,00		88 540,00
Дизайн фронтальной части, 00000029, 17.12.2013	156 082,05		156 082,05
Видеокамера P1425-LE Mk II, 00000101, 13.03.2017	40 890,93		40 890,93
Верхняя часть пристенной зоны, 00000025, 17.12.2013	451 104,20		451 104,20
Вентиляционная шахта, 00000099, 10.05.2016	180 000,00	180 000,00	
Барная стойка, 00000021, 17.12.2013	2 631 441,20		2 631 441,20
Освещение зала, 00000032, 17.12.2013	180 065,76	180 065,76	
Освещение, 00000037, 17.12.2013	676 656,31	676 656,31	
Низкий стол, 00000073, 01.08.2014	50 637,44		50 637,44
Низкий стол, 00000072, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Низкий стол, 00000071, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Низкий стол, 00000070, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Низкий стол, 00000069, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Низкий стол, 00000068, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Низкий стол, 00000067, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43

Низкий стол, 00000066, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Надстройка над барной стойкой, 00000031, 17.12.2013	375 920,17		375 920,17
Мягкая скамья "Madrid L=2000 mm Platin", 00000057, 01.08.2014	54 857,21		54 857,21
Мягкая скамья "Madrid L=2000 mm Amethyst", 00000056, 01.08.2014	54 857,21		54 857,21
Мягкая скамья "Madrid L=2000 mm Amethyst", 00000055, 01.08.2014	54 857,21		54 857,21
Мягкая скамья "Madrid L=1700 mm Platin", 00000054, 01.08.2014	54 857,21		54 857,21
Мягкая скамья "Madrid L=1700 mm Amethyst", 00000053, 01.08.2014	54 857,21		54 857,21
Лаунджкресло "Madrid Platin", 00000052, 01.08.2014	50 637,42		50 637,42
Лаунджкресло "Madrid Platin", 00000051, 01.08.2014	50 637,43		50 637,43
Земельный участок кадастровый № 78:11:0005607:52, 00000103, 20.12.2018	330 000 000,00		330 000 000,00
Здание склада корм кадастр.№ 78:11:0005607:1037, 00000104, 20.12.2018	4 713 926,67	1 571 308,80	3 142 617,87
Блок-контейнер 9*2,4 м, 00-000003, 09.02.2022	545 833,33	66 713,02	479 120,31
ЛЮС, 00-000004, 21.03.2022	162 166,68	18 919,53	143 247,15
Система водоснабжения, 00-000005, 21.03.2022	103 150,00	12 034,26	91 115,74
Блок-контейнер № 1, 6 метров ЛДСП (6 метров), 00-000008, 11.07.2022	300 416,66	28 372,66	272 044,00
Водомерный узел, 00-000009, 21.11.2022	4 148 707,64	138 798,59	4 009 909,05
Забор, 00-000010, 01.12.2022	548 821,67	56 616,54	492 205,13
Итого	351 086 550,42	4 769 720,81	346 316 829,61

Затраты собираемые на сч. 08 будут приняты к бух.учету в качестве ОС как только данный участок будет подключен и готов к возможной эксплуатации.

6. Оценочные обязательства и резервы

6.1. Резерв по сомнительным долгам не формировался.

6.2. Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2023 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

7. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2023 отсутствует.

Текучесть кадров в отчетном периоде отсутствует.

Списочная численность работников на 31.12.2023 — 3 человека.

Среднемесячная зарплата — 33 410 рублей.

8. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Информация о связанных сторонах" ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29 апреля 2008 г. N 48н), операции со связанными сторонами в организации ООО «ОНИКС» в 2023 году не осуществлялись.

9. Информация о наличии незавершенных дел в суде

По состоянию на 31.12.2023 г. ООО «ОНИКС» имеет 2 незавершенных дела в суде.

10. Информация о непрерывности деятельности

Организация не имеет намерений прекращать свою финансово-хозяйственную деятельность в обозримом будущем (не менее 12 месяцев, следующих за отчетным периодом) и не имеет потребности в ликвидации либо обращении за защитой от кредиторов в соответствии с законами и нормативными актами.

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

Обеспечения не выдавались и не получались.

Генеральный директор

ООО «ОНИКС»

24.05.2024 года



Севрюгина Л.П.