

ООО «ОНИКС»

692771, Приморский край г. Артем, ул. Бийская 2А

ИНН 2502049596 КПП 250201001

ОГРН 1142502001553

р/сч 40702810250000011825 к/сч 30101810600000000608 БИК 040813608

Дальневосточный банк ПАО «Сбербанк» г. Хабаровск

тел 8-914-340-90-16, onyxbeer2014@list.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2025г

1. Краткая характеристика деятельности организации

Сокращенное наименование предприятия	ООО «Оникс»
Юр.Адрес	692771, Приморский край г. Артем, ул. Бийская 2А
ИНН/ КПП	2502049596 /250201001
ОГРН	1142502001553
Дата регистрации	03.06.2014
ОКВЭД (основной)	46.17.23 Деятельность агентов по оптовой торговле пивом
ОКВЭД (дополнительный)	68.20.2 Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом 77.12 Аренда и лизинг грузовых транспортных средств
Учредители	Карнаухов Алексей Николаевич – 80% Голяков Виталий Викторович – 20%
Уставный капитал	10 000,00 руб.
Обособленное подразделение	Г.Дальнереченск

2. Стандарты, по которым составлена отчетность

Бухгалтерская отчетность организации составлена в соответствии с федеральными и отраслевыми стандартами. При формировании бухгалтерской отчетности учтены правила и нормы, установленные Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете" (в редакции последних изменений и дополнений), Федеральными стандартами бухгалтерского учета, утвержденными Минфином России, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ООО «Оникс» составлена в тыс.руб.

3. Основные положения учетной политики

Общество относится к субъектам малого предпринимательства.

Обязанность по ведению бухгалтерского учета возложена на главного бухгалтера. Бухгалтерский учет ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы "1С:Бухгалтерия 8".

Существенной признается ошибка, составляющая 5 % от общей суммы соответствующей статьи бухгалтерской отчетности

3.1 Основные средства и незавершенное строительство

Руководствуясь п. 5 ФСБУ 6, п. 7 ФСБУ 14, п. 7.4 ПБУ 1, организация не учитывает в составе объектов основных средств и нематериальных активов объекты первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей.

Все группы основных средств и нематериальных активов оцениваются по первоначальной стоимости.

Амортизация основных средств (нематериальных активов) начисляется линейным способом для всех групп основных средств (нематериальных активов).

3.2 Материально-производственные запасы

Организация оценивает запасы на отчетную дату по фактической себестоимости, без создания резерва под обесценение запасов.

Оценка имеющихся в наличии на отчетную дату запасов соответствует оценке последних по времени поступивших запасов (способ ФИФО).

3.3 Учет доходов и расходов ведется методом начисления

Расходы на продажу ежемесячно списываются на расходы периода в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

Расходы по кредитам и займам признаются прочими расходами (п. 8 ПБУ 10/99).

Расходы будущих периодов списываются равномерно.

4. Расшифровка основных показателей бухгалтерского баланса

4.1. Материальные внеоборотные активы - 4 392 622,47 руб.

4.2. Нематериальные, финансовые и другие внеоборотные активы - 56 343 652 руб.
(займы выданные)

4.3. Стоимость остатка товара на складе - 8 493 056,95 руб.

4.4. Денежные средства - 65 430,44 руб., в том числе

- В кассе – 1 063,06 руб.

- На расчетном счете - 64 367,38 руб.

4.5. Финансовые и другие оборотные активы - 76 141 995 руб., в том числе

- Задолженность покупателей – 57 816 829 руб

4.6. Долгосрочные займы: 111 305 068- руб.

4.7. Краткосрочные заемные средства, в виде процентов по кредитам - 6 780 019 руб.

4.8. Кредиторская задолженность - 36 174 398 руб.

5. Расшифровка основных показателей Отчета о финансовых результатах

5.1. Выручка за 2025 составила: по основному виду деятельности - 659 193 904 руб. (без НДС)

5.2. Расходы по обычным видам деятельности всего - 650 997 852 руб., в том числе:

- Себестоимость продаж – 588 584 252 руб.

- Коммерческие расходы – 62 413 600 руб., в том числе:

Аренда помещения - 10 670 717 руб.

Транспортно-экспедиторские услуги – 29 139 980 руб.

Зарплата и зарплатные налоги - 9 658 289 руб.

Информационно-технические услуги - 973 389 руб.
Ремонт и обслуживание ТО - 1 296 787 руб.
Списание материалов на хоз.нужды – 8 107 468 руб.
Амортизация - 882 402 руб.
Услуги маркетинга – 600 000 руб.
Прочие услуги – 1 084 568 руб.

5.3. Проценты к уплате - 3 180 582 руб.

5.4 Прочий доход – 6 078 734 руб, в том числе:
Выручка от аренды имущества - 5 491 371 руб. (Без НДС)
Оприходование товара по инвентаризации - 409 167 руб.
Прочие доходы – 178 196 руб

5.5. Прочие расходы - 1 647 564 руб.

5.6. Чистая прибыль за 2025г составила 6 617 тыс.руб

Дата составления пояснений 27 марта 2026 года.

Руководитель ООО «Оникс»



Карнаухов А.Н.