



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

**Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2025
Общество с ограниченной ответственностью «ТК ОНИКС»:**

1 Общая информация об организации:

Полное наименование ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ТК ОНИКС"

Юридический адрес :394087, Воронежская обл, Воронеж г, Ломоносова ул, дом № 114/10, квартира 83,

Уставный капитал 10 000,00 р.

Генеральный директор Кашицкий Михаил Сергеевич

Основной вид деятельности 46.71 Торговля оптовая твердым, жидким и газообразным топливом и подобными продуктами.

Всего видов деятельности: 30.

ОГРН 1173668061302 ИНН 3666224263 КПП 366601001 Дата регистрации 01 декабря 2017 г.

ООО «ТД ОНИКС» является коммерческой организацией, созданной и действующей в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. Капитал и расчеты с участниками

Уставный капитал Общества составляет 10 000 руб. и оплачен полностью.

1.Кашицкий Михаил Сергеевич Доля: 10 000 руб. (100%)

В 2025 году Обществом дивиденды не выплачивались.

3. Органы управления

Единоличный исполнительный орган-Генеральный директор Кашицкий Михаил Сергеевич (Решение единственного участника № 1 от 01 декабря 2017 г.

4. Аренда

По договору аренды № б/н от 01.11.2018 Общество применяет упрощенный порядок учета в соответствии с подп. «в» п. 11 ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Право пользования активом и обязательство по аренде не признаются.

Предмет аренды — часть земельного участка, расположенное по адресу: г. Воронеж, ул. Острогожская, д.73

Объект аренды не предполагается к выкупу и не передается в субаренду.



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

5. Основные средства

К основным средствам относятся активы стоимостью свыше 100 000 руб. при одновременном выполнении условий, установленных ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Амортизация основных средств начисляется линейным способом ежемесячно, начиная с месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Переоценка основных средств Обществом не производится.

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило	списано		амортизация	обесценение	переоценка		переклассифицировано		первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение
					первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация	первоначальная (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение		
Основные средства (за исключением инвестиционной недвижимости) - всего	За 2025 г.			683									683	
	За 2024 г.													
в том числе: Здания	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Сооружения	За 2025 г.													
	За 2024 г.													
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.			683									683	
	За 2024 г.													
Земельные участки	За 2025 г.													
	За 2024 г.													

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	поступило (с учетом пересмотра фактической стоимости)	списано (с учетом пересмотра фактической стоимости)		амортизация	обесценение	переоценка		фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение	
					фактическая (переоцененная) стоимость	накопленные амортизация и обесценение			фактическая (переоцененная) стоимость	накопленная амортизация			
	За 2025 г.	8 404	(689)					(1 653)				8 404	(2 342)



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

Права пользования активами - всего	За 2024 г.			8 404			(689)			8 404	(689)
в том числе: Здания	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Сооружения	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Машины и оборудование (кроме офисного)	За 2025 г.	8 404	(689)				(1 653)			8 404	(2 342)
	За 2024 г.			8 404			(689)			8 404	(689)
Офисное оборудование	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Транспортные средства	За 2025 г.										
	За 2024 г.										

6. Запасы

Запасы принимаются к бухгалтерскому учету в соответствии с ФСБУ 5/2019 «Запасы». Запасы оцениваются по фактической себестоимости.

В составе запасов Общество отражает материалы, товары и иные активы, используемые в основной деятельности.

Списание запасов в производство и при продаже осуществляется по средней себестоимости.

Существенные обесценения запасов в отчетном периоде отсутствовали

6.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		фактическая себестоимость	резерв под обесценение	затраты	списано		резерв под обесценение	изменения видов запасов		фактическая себестоимость	резерв под обесценение
					фактическая себестоимость	резерв под обесценение		фактическая себестоимость	резерв под обесценение		
Запасы - всего	За 2025 г.	304	-	26 584	(25 932)			X	X	955	-
	За 2024 г.	327	-	34 014	(34 037)			X	X	304	-
в том числе: Сырье и материалы	За 2025 г.	204	-	542	(459)					288	-
	За 2024 г.	15	-	5 346	(5 460)				304	204	-
Готовая продукция	За 2025 г.										
	За 2024 г.										
Товары	За 2025 г.	99	-	26 041	(25 473)					667	-
	За 2024 г.	313	-	28 668	(28 578)			(304)		99	-



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2024 г.	1 158	-	4 750	-	(1 129)	-	-	4 779
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	99	-	217	-	(217)	-	-	99
	За 2024 г.	220	-	217	-	(338)	-	-	99
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	75	-	-	-	-	75
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	22	-	10	-	-	-	-	32
	За 2024 г.	15	-	9	-	(2)	-	-	22
Авансы по аренде (лизингу)	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	9	-	-	-	-	-	-	9
	За 2024 г.	9	-	-	-	-	-	-	9
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	81	-	49	-	-	-	-	131
	За 2024 г.	85	-	-	-	(4)	-	-	81
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	-	-	1	-	-	-	-	1
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	2	-	-	-	-	-	-	2
	За 2024 г.	2	-	-	-	-	-	-	2
Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Выполненные этапы по незавершенным работам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с факторинговыми компаниями	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-	-



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

НДС, удержанный налоговым агентом с выданной предоплаты	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	За 2025 г.	4 992	-	2 771	-	(3 775)	-	-	X	3 988
	За 2024 г.	1 489	-	4 976	-	(1 473)	-	-	X	4 992

8. Обязательства

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период (за минусом обязательств, поступивших и списанных в одном отчетном периоде)					На конец периода
			поступило		списано		переклассифицировано	
			в результате фактов хозяйственной жизни (по условиям договора)	проценты, штрафы и иные начисления	погашено	на доходы		
Долгосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	4 750	-	-	-	-	-	4 750
	За 2024 г.	60	4 690	-	-	-	-	4 750
в том числе:								
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные займы	За 2025 г.	4 750	-	-	-	-	-	4 750
	За 2024 г.	60	4 690	-	-	-	-	4 750
Безвозмездные поступления	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-	-
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-	-



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

Расчеты по возмещению материального ущерба	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные обязательства - всего	За 2025 г.	8 783	558	(2 532)	-	-	6 810
	За 2024 г.	1 698	7 295	(211)	-	-	8 783
в том числе:							
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	1 188	337	(191)	-	-	1 335
	За 2024 г.	1 180	31	(22)	-	-	1 188
Расчеты с покупателями и заказчиками	За 2025 г.	10	8	-	-	-	18
	За 2024 г.	145	1	(135)	-	-	10
Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с прочими покупателями и заказчиками	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	19	-	(19)	-	-	-
Расчеты по аренде	За 2025 г.	7 202	-	(2 273)	-	-	4 928
	За 2024 г.	-	7 202	-	-	-	7 202
Краткосрочные кредиты	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные займы	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Проценты по займам и кредитам	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	За 2025 г.	32	2	(27)	-	-	7
	За 2024 г.	21	11	-	-	-	32
Расчеты по НДС, не отраженные на ЕНС	За 2025 г.	169	-	(40)	-	-	129
	За 2024 г.	118	51	-	-	-	169
Расчеты по ЕНС	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	За 2025 г.	13	2	-	-	-	14
	За 2024 г.	17	-	(4)	-	-	13
Расчеты с персоналом по оплате труда	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-
	За 2024 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с подотчетными лицами	За 2025 г.	169	210	-	-	-	379
	За 2024 г.	200	-	(31)	-	-	169
	За 2025 г.	-	-	-	-	-	-



Общество с ограниченной ответственностью

«ТК ОНИКС»

ИНН 3666224263; КПП 366601001;
ОКПО 20395897; ОГРН 1173668061302

Расчеты с персоналом по прочим операциям	За 2024 г.							
Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Доходы, полученные в счет будущих периодов	За 2025 г.							
	За 2024 г.							
Итого	За 2025 г.	13 533	558		(2 532)		X	11 560
	За 2024 г.	1 758	11 985		(211)		X	13 533

9. Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	За 2025 г.	За 2024 г.
Материальные затраты	24 702	28 617
Затраты на оплату труда	570	388
Отчисления на социальные нужды	172	117
Амортизация	1 653	689
Прочие затраты	2 175	1 123
Итого по элементам	29 272	30 935
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции	-	66
Итого расходы по обычным видам деятельности	29 272	31 001

10 Состав бухгалтерской (финансовой) отчетности

В состав годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2025 год включены:

- бухгалтерский баланс;
- отчет о финансовых результатах;
- пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

11 Дата подписания бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская (финансовая) отчетность подписана 30 марта 2026 года

С Уважением,

Директор ООО «ТК ОНИКС»

Кашицкий М.С.