

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2022 год.

1. Общие сведения.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Санта» за 2022 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Санта».

Зарегистрировано 13 ноября 2002 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области, за основным государственным регистрационным номером 1026500534961, свидетельство о регистрации серия 65 № 000142250.

Поставлено на учет 5 марта 1996 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области, свидетельство о постановке на налоговый учет серия 65 № 00200500 ИНН: 6509002450.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 693010, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Венская, д. 3

Почтовый адрес: Российская Федерация, 693010, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Венская, д. 3

Учредителями Общества являются: ООО ПО «Сахалинрыбаксоюз», «ЮНАЙТЕД ФИНАНСИАЛ ТЕХНОЛОГИЙ Инкорпорейтэд.

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2022 года составила 82 человек.

Основным видом деятельности Общества является:
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;

Настоящая отчетность была утверждена 27 февраля 2023 года.

1.2. Информация об обособленных подразделениях.

Общество обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация о лицензиях.

Общество имеет лицензии:

- ЮСХ 00719 от 06.03.2006 г. по 27.12.2030 г. на пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности;

- 65МЕ009239 65РПО0000436 от 05.04.2018 по 04.04.2023 г. на розничную продажу алкогольной продукции, лицензируемую субъектами РФ или органами местного самоуправления в соответствии с предоставленными законом полномочиями;

- Л057-00109-65/00610019 от 22.08.2022 по 04.04.2023 г. на осуществление

деятельности, связанной с эксплуатацией взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1, 2 и 3 классов опасности.

1.4. Информация об органах управления.

Решением единственного учредителя Общества от 17 февраля 2019 года единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором назначена Новичихина Елена Санмуниевна.

2. Учётная политика Общества

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе учётной политики, утверждённой приказом генерального директора от 30.12.2021 № 85/1.

2.1. Основа составления.

Общество ведёт бухгалтерские учётные регистры и составляет бухгалтерскую отчётность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утверждённым приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29.07.1998г., действующими Положениями по бухгалтерскому учёту (ПБУ).

Принятая ООО «Санта» учётная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учёта разработана для формирования в учёте и отчётности максимально полной, объективной и достоверной, а также оперативной финансовой и управленческой информации с учётом организационных и отраслевых особенностей Общества.

2.2. Учет внеоборотных активов.

Основные средства и капитальные вложения.

В отношении учёта основных средств применяются нормы Федерального стандарта бухгалтерского учёта 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» утверждёнными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Основные средства принимаются к учёту по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учёту. Первоначальная стоимость определяется в зависимости от способа поступления основных средств. При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В составе основных средств отражены, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Проверка на обесценение основных средств проводится согласно принятой Обществом Учётной политике. Амортизация начисляется по всем видам основных средств – линейным способом. Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчёте о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

В бухгалтерской (финансовой) отчётности за первый отчётный период применения ФСБУ 6/2020 организация не пересчитывает сравнительные показатели за периоды, предшествующие отчётному. При этом производится единовременная корректировка балансовой стоимости ОС на начало отчётного периода в соответствии с переходными положениями ФСБУ 6/2020.

2.3. Учет оборотных активов.

Запасы

В отношении учета сырья и материалов применяются нормы в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 утвержденным Приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 года № 180н.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- предназначенные для продажи;*
- используемые для управленческих нужд Общества.*

Товары являются частью материально-производственных запасов (ТМЦ), приобретенных или полученных от других юридических и предназначенные для продажи.

ТМЦ оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

В фактическую себестоимость ТМЦ включаются также фактические затраты Общества на доставку ТМЦ и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным видам(группам) аналогичных или связанных материалов.

Способ списания стоимости товаров и ТМЦ при их выбытии по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью её взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы по сомнительным долгам создаются для целей бухгалтерского учёта на основании аналитического учёта задолженностей контрагентов Общества в рамках отдельного договора (или счёта).

2.4. Капитал и резервы.

Уставный капитал.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и на отчетную дату полностью оплачен.

Общество не создает резервный фонд.

2.5. Учет Оценочных обязательств.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, определенных доходов работника, с учетом страховых взносов.

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Величина оценочного обязательства определяется в следующем порядке: Если фактические расходы на выплату годового вознаграждения превышают размер ранее признанного оценочного обязательства, возникшая разница отражается в общем порядке - путем списания на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы. В случае, когда зарезервированная сумма на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет превышает фактические затраты на выплату вознаграждения, то избыточная сумма учитывается при начислении следующего по времени оценочного обязательства по итогам работы за следующий год. Но при условии, если выплата годового вознаграждения на следующий год планируется.

2.6. Учет расходов.

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации, связанные с основными видами деятельности, относятся к расходам по обычным видам деятельности и учитываются на счете 20 «Основное производство». На счете 23 «Вспомогательное производство» учитываются расходы по вспомогательным службам. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Группируются расходы по обычным видам деятельности по следующим элементам затрат:

- материальные затраты
- затраты на оплату труда
- отчисления на социальные нужды
- прочие затраты.

Расходы, относящиеся к содержанию АУП – списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы», другие прочие расходы на – счет 91.2 «Прочие расходы».

2.7. Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии ч.3 ст. 11, ч.1 ст. 30 Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, утверждаются ежегодно приказом Генерального директора.

2.8. Признание доходов и расходов.

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

2.9. Система налогообложения.

ООО «Санта» применяет Общую систему налогообложения. По налогу на прибыль, согласно закона от 18.07.2017 №168*ФЗ гл.25 НК РФ п.1. . применяется нулевая ставка с 01.01.2018 года.

3. Пояснения к существенным статьям баланса.

3.1 Нематериальные активы

НМА представляют собой фирменный стиль, логотип, бренд-бук гостиницы и ресторана ООО «Санта» в сумме 333 тыс. руб.

3.2. Основные средства

Структура основных средств выглядит следующим образом:

Группа	Стоимость, тыс. руб.
Здания	98 294
Сооружения	16 821
Машины и оборудование	17 152
Офисное оборудование	3 578
Транспортные средства	3 415
Производственный и хозяйственный инвентарь	3 590
Многолетние насаждения	225
Земельные участки	5 531
Другие виды основных средств	187
ИТОГО:	148 793

Строительство объектов основных средств представлены расходами на проектные работы в сумме 2 810 тыс. руб.

3.3. Прочие внеоборотные активы

Прочие внеоборотные активы представляют собой расходы будущих периодов, т.е. программных продуктов, потребляемых организацией более одного года.

3.4. Материально-производственные запасы

Структура материально-производственных запасов не изменилась за год и выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов, тыс. руб.
Товары	4 627
Полуфабрикаты	663
Материалы	3 731
ИТОГО:	9 021

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность ООО «Санта» по состоянию на 31.12.2022г. составляет 8 594 тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2022г., тыс. руб.
Всего	8 594
в том числе:	
Авансы выданные	2 305
Расчеты с покупателями и заказчиками	4 540
Прочая дебиторская задолженность	1 749

Вся дебиторская задолженность носит плановый характер.

3.6. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений входят: денежные средства, размещенные на депозитных счетах в сумме 6 500 тыс. руб.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2022	31.12.2021	31.12.2020
Средства в кассе	271	259	65
Средства на расчетных счетах	904	2 972	1 625
Средства на валютных счетах	0	0	0
Итого денежные средства	1 175	3 231	1 690

У Общества отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, и денежные средства, и их эквиваленты, которые недоступны для использования по состоянию на 31.12.2022 года.

3.8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы в сумме 1 168 тыс. руб. представляют собой расходы будущих периодов, т.е. программных продуктов, страхование имущества и транспорта, потребляемых организацией в течении года.

3.9. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2022 года уставный капитал Общества составляет 10 379 тыс. руб.

3.10. Долгосрочные обязательства

Общество заемных средств не имеет.

3.11. Краткосрочные обязательства

Общество имеет заемные средства 4 200 тыс. руб.

3.12. Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022 года составила –62 015 тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2022г., тыс. руб.
Всего	62 015
в том числе:	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 373
Расчёты с бюджетом по прочим налогам и сборам	6 844
Расчёты с персоналом по оплате труда	6 203
Прочая кредиторская задолженность	

Вся кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, сотрудниками, а также срокам расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами.

4. Пояснения к существенным статьям отчёта о прибылях и убытках

4.1. Доходы от основной деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг:

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (за минусом НДС)	Себестоимость	Общехозяйственные расходы	Валовая прибыль
Услуги бара «Кристалл»	20 671	10 354	2 192	8 125
Конференц-услуги	439	897	47	(505)
Продажа номеров	115 299	88 321	12 227	14 751
Услуги сауны	3 881	5 018	412	(1 549)
Услуги прачечной для гостей	550	61	58	431
Услуги ресторана	57 551	65 883	6 103	(14 435)
Транспорт для гостей	350	210	37	103
Спорт	1 022	406	109	507

Прочие услуги	191		20	171
Мини бар	1 884	698	200	986
Аренда	2 878		305	2 573
Продажа сувениров	367	159	39	169
Услуги Водного Комплекса	2 640	6 162	280	(3 802)
Итого за 2022	207 723	178 169	22 029	7 525

В течение отчетного периода Общество не осуществляло реализацию товаров, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Убытки по отдельным видам деятельности носят временный характер, связаны со снижением доходов и ростом затрат компании. Основными причинами возникновения убытков являются:

1. Убыток по услугам ресторана составляет 6 310 тыс. руб. так как следует рассматривать службу питания в целом. Увеличение расходов объясняется проведением текущего ремонта, повышением заработной платы работникам, увеличением цен на коммунальные услуги, продукты.

2. Посещаемость сауны снизилась по сравнению с 2021 годом, в том числе из-за неполной загрузки отеля.

3. Убыток по услугам Водного комплекса объясняется недостаточным спросом на услугу.

4. Убыток по конференц-услугам объясняется недостаточным спросом на услугу и увеличением затрат на проведение текущего ремонта конференц-залов.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о себестоимости в отчетном периоде, а также расходов по обычным видам деятельности, в разрезе элементов затрат представлена ниже.

тыс.руб.

Наименование показателя	2022 г.	2021 г.
Материальные затраты	16 989	15 940
Расходы на оплату труда	81 588	72 968
Отчисления на социальные нужды	23 330	22 000
Амортизация	10 756	6 757
Прочие затраты	45 506	27 034
Общехозяйственные расходы	22 029	18 713
Итого расходы по обычным видам деятельности	200 198	163 412

5. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Местонахождение юридического лица или место жительства физического лица	Описание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1	Общество с ограниченной ответственностью "Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз" (ОГРН 1026500524753, ИНН 6501078432, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого Общества	56	-
2	"United Financial Tehnology. INC	KITAODORI BLDG 5F WEST8-2 ODORI CHUOKU SAPPORO HOKKAIDO JAPAN	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого Общества	44	-
Прочие связанные стороны					
1	Акционерное общество «Курильский рыбак» (ОГРН 1026501100680, ИНН 6511000178, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694535, Сахалинская обл., Курильский район, п. Рейдово.	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли) в уставном капитале ООО "ПО Сахалинрыбаксоюз"	56	-

2	Акционерное общество «Гидрострой» (ОГРН 1026501100328, ИНН 6511000731, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694530, Сахалинская обл., Курильский район, г.Курильск, ул.Заречная, д. 11А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
3	Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур» (ОГРН 1166501059834, ИНН 6511005666, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694530, Сахалинская обл., Курильский район, г.Курильск, ул.Заречная, д. 11А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
4	Общество с ограниченной ответственностью «Курильский берег» (ОГРН 1166501053949, ИНН 6501283223, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
5	Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз им.Кирова» (ОГРН 1096504000262, ИНН 6504006429, КПП 650401001), Россия	Российская Федерация, 694002, Сахалинская обл., с. Озерское, ул. Центральная, д.14	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
6	Общество с ограниченной ответственностью Банк «Итуруп» (ОГРН 1026500002286, ИНН 6501021443, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пр-т. Коммунистический, д.32	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

7	Закрытое акционерное общество «Остров Сахалин» (ОГРН 11026500521442, ИНН 6501074974, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
8	Общество с ограниченной ответственностью «Офис Маркет» (ОГРН 1066501049889, ИНН 6501168118, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул.Дзержинского, д. 44А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
9	Закрытое акционерное общество «Пиленга» (ОГРН 1026500521431, ИНН 6501012632, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
10	Публичное акционерное общество «Преображенская база тралового флота» (ОГРН 1022501024512, ИНН 2518000814, КПП 251801001), Россия	Российская Федерация, 692998, Приморский край, Лазовский р-н, п.г.т. Преображенское, ул. Портовая, д.1	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
11	Общество с ограниченной ответственностью «Горизонт» (ОГРН 1086501009517, ИНН 6501200530, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Милицейская, д.7/1	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

12	Общество с ограниченной ответственностью «Ясное-М» (ОГРН 1065044029071, ИНН 5044053200, КПП 504401001), Россия	Российская Федерация, 141580, Московская обл., р-н Солнечногорский, д. Носово, ул. Электромонтажная, стр. 1, корп. 1	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
13	Общество с ограниченной ответственностью «Поронай» (ОГРН 1026500914373, ИНН 6507005529, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
14	Общество с ограниченной ответственностью «Вэйкин» (ОГРН 1096501002355, ИНН 6501206236, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пр-т. Коммунистический, д. 41, оф. 33	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
15	Общество с ограниченной ответственностью «Океансоюз» (ОГРН 1196501005249, ИНН 6501305580, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. А.М. Горького, д. 11 Б	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
16	Общество с ограниченной ответственностью «Союзвосток» (ОГРН 1146504000884, ИНН 6501264076, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., р-н Корсаковский, переулок Корабельный, д. 8	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

17	Общество с ограниченной ответственностью «Аврора Марин» (ОГРН 1126501002990, ИНН 6501246687, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пр-т Победы, д.67, кв.3	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
18	Общество с ограниченной ответственностью «Флинт» (ОГРН 1026501204003, ИНН 65018004830, КПП 651801001), Россия	Российская Федерация, 694520, Сахалинская обл., р-н Южно-Курильский, с. Малокурильское, ул. Советская, д. 35	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
19	Общество с ограниченной ответственностью «Гринда» (ОГРН 1036500600553, ИНН 6501098407, КПП 651801001), Россия	Российская Федерация, 694520, Сахалинская обл., р-н Южно-Курильский, с. Малокурильское, ул. Советская, д	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
Основной управленческий персонал					
1	Новичихина Елена Санмуниевна	Сахалинская область, п/р Луговое, ул. 2-я Пионерская, дом 51, кв. 2	Лицо является Генеральным директором (с 18.02.2019)	-	-

Виды и объем операций со связанными сторонами:

тыс.руб.

Вид операций	2022	2021	2020
Реализация товаров, работ, услуг			
Акционерное общество «Курильский рыбак»	845	343	305
Общество с ограниченной ответственностью "Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз"	80	23	-

Акционерное общество «Гидрострой»	3 163	1 174	787
Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур»	824	102	211
Общество с ограниченной ответственностью «Банк Итуруп»	99	94	426
Закрытое акционерное общество «Остров Сахалин»	19	13	-
Закрытое акционерное общество «Пиленга»	148	4	
Публичное акционерное общество «Преображенская база тралового флота»	30	-	15
Общество с ограниченной ответственностью «Поронай»	31	-	-
Приобретение товаров, работ, услуг, получение займа			
Акционерное общество «Курильский рыбак»	1 257	1 465	1 151
Общество с ограниченной ответственностью «Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз»	-	27	54
Акционерное общество «Гидрострой»	33 990	43 480	832
Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур»	131	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Курильский берег»	16	72	52
Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз им.Кирова»	33	60	46
Общество с ограниченной ответственностью «Банк Итуруп»	78	49	50
Общество с ограниченной ответственностью «Офис Маркет»	216	109	-
Закрытое акционерное общество «Пиленга»	50	17	-
Общество с ограниченной ответственностью «Поронай»	95	-	18

В 2022г. Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, коммунальные услуги и т.п.) в 2022 году составила –5 177 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства.

Информация о признании, погашении и списании избыточно признанных оценочных обязательств за 2022 год представлена ниже.

тыс.руб.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	7 416	13 402	(12 606)	8 142
в том числе:				
Годовое вознаграждение	0	4 557	(4 557)	0
Неиспользованный отпуск	7 416	10 963	(10 237)	8 142

7. События после отчетной даты, условные обязательства.

События, способные повлиять на данные бухгалтерской отчетности, после ее подписания отсутствуют. Неопределенные обязательства, то есть потенциальные будущие обязательства на не точно известную сумму, являющиеся результатом предшествующей деятельности и существенно изменяющие финансовое положение по сравнению с тем, которое отражено в бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют. По нашим оценкам последствия санкционных мер, введенных в отношении Российской Федерации в 2022 году, в ближайшее время могут оказать негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность предприятия в виде оттока корпоративных нефтяных подрядчиков, туристов и увеличения расходов из-за роста цен, что может привести к финансовым потерям.



Главный бухгалтер ООО «Санта»

Чих О.П.

27 февраля 2023 года.