

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	накоплено	начислено	убыток от	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
В том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано за период давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2023г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	
	в том числе:						
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2023г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	



Руководитель Невзорова Анна Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				запраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2023г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		увеличение	уменьшение	увеличение	уменьшение
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
в том числе:	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
в том числе:	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	363 705	363 705	136 889
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель **Невзорова Анна Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)

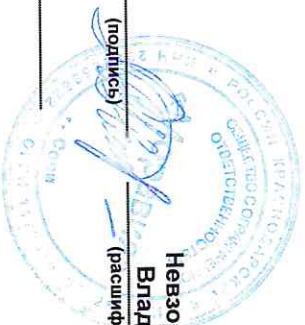
3. Финансовые вложения

3.1. Наличные и движимые финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	46 600	-	-	-	-	-	46 600	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе:												
Выданные займы	5302	за 2023г.	-	-	46 600	-	-	-	-	-	46 600	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	132 125	-	11 170	(50 075)	-	-	-	-	93 220	-
	5315	за 2022г.	73 850	-	65 320	(7 045)	-	-	-	-	132 125	-
В том числе:												
Выданные займы	5306	за 2023г.	132 125	-	11 170	(50 075)	-	-	-	-	93 220	-
	5316	за 2022г.	73 850	-	65 320	(7 045)	-	-	-	-	132 125	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	132 125	-	57 770	(50 075)	-	-	-	-	139 820	-
	5310	за 2022г.	73 850	-	65 320	(7 045)	-	-	-	-	132 125	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Невзорова Анна
Владимировна

(расшифровка подписи)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
В том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
В том числе:				
5446	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Невзорова Анна
Владимировна

(расшифровка подписи)

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление				Изменения за период				На конец периода		
			Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	присчитанные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	Учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	47 588	-	17 411	-	(1 150)	-	-	-	-	-	63 849	-	-
	5530	за 2022г.	122 766	-	29 150	-	(105 507)	-	-	-	-	-	1 179	47 588	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320	-	-
	5531	за 2022г.	5 574	-	-	-	(5 254)	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	26 464	-	5 457	-	(699)	-	-	-	-	-	31 222	-	-
	5532	за 2022г.	20 693	-	18 994	-	(13 223)	-	-	-	-	-	26 464	-	-
Прочая	5513	за 2023г.	20 804	-	11 953	-	(452)	-	-	-	-	-	32 306	-	-
	5533	за 2022г.	96 499	-	10 157	-	(87 031)	-	-	-	-	-	1 179	20 804	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	47 588	-	17 411	-	(1 150)	-	-	-	-	-	63 849	-	-
	5520	за 2022г.	122 766	-	29 150	-	(105 507)	-	-	-	-	-	1 179	47 588	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

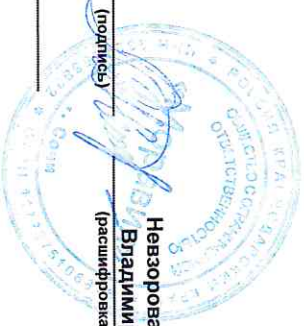
5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)			списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	5 000	-	-	-	-	5 000
займы	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2023г.	6 851	67	241	-	-	-	7 158
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5580	за 2022г.	12 388	3 793	31	(10 540)	-	1 179	6 851
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	5 144	67	-	-	-	-	5 210
	5581	за 2022г.	11 449	2 743	-	(9 049)	-	-	5 144
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	35	-	-	-	-	-	35
	5583	за 2022г.	44	-	-	(9)	-	-	35
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	899	-	241	-	-	-	1 140
	5585	за 2022г.	-	1 050	31	(182)	-	-	899
прочая	5566	за 2023г.	773	-	-	-	-	-	773
	5586	за 2022г.	895	-	-	(1 300)	-	-	773
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2023г.	6 851	5 067	241	-	-	-	12 158
Итого	5570	за 2022г.	12 388	3 793	31	(10 540)	-	1 179	6 851

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5590	-	-	-
В том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель Невозорова Анна
Владимирова
(подпись) (расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

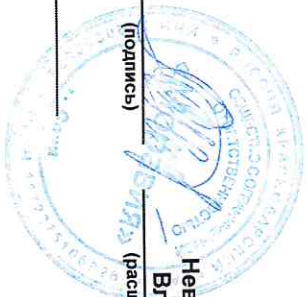
Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	2 853	2 500
Отчисления на социальные нужды	5630	547	469
Амортизация	5640	560	620
Прочие затраты	5650	1 607	3 419
Итого по элементам	5660	5 557	7 008
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(1 354)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 557	5 654

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель

(подпись)

Незорова Анна
Владимирова
(расшифровка подписи)

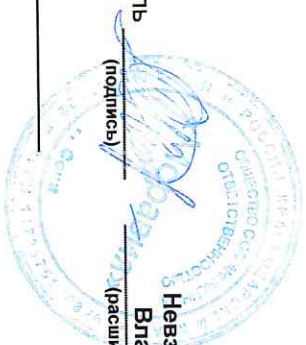


7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Невзорова Анна
Владимировна
(расшифровка подписи)

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

Руководитель Невзорова Анна Владимировна
 (подпись) (расшифровка подписи)



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023г.		за 2022г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
			за 2023г.		
			за 2022г.		
в том числе:			за 2023г.		
			за 2022г.		
	5910	-	-	-	-
	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-

Руководитель **Невзорова Анна Владимировна**
 (подпись) (расшифровка подписи)



**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год
ООО «МОРАВИЯ»**

1. Общие сведения

- 1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «МОРАВИЯ».
- 1.2. ИНН, КПП, ОГРН организации: 2320253822/232001001 ОГРН 1172375106826.
- 1.3. Свидетельство о постановке на учет российской организации в налоговом органе по месту ее нахождения в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Краснодарскому краю, территориальный участок 2320 по Центральному району межрайонной инспекции ФНС № 7 по Краснодарскому краю за основным государственным номером № 1172375106826, дата внесения записи 26.12.2017 г.
- 1.4. Место нахождения: 354000, Краснодарский край, г. Сочи, переулок Горького, д.24 корп.1 пом.142 кв.107.
- 1.5. Общество зарегистрировано в государственных внебюджетных фондах:
- в Пенсионном фонде РФ, регистрационный № 033-024-068148;
 - Фонде социального страхования РФ, регистрационный № 231656327823;
 - Фонде обязательного медицинского страхования РФ, регистрационный № 033-024-068148.
- 1.6. Обособленных подразделений, в том числе филиалов и представительств, нет.
- 1.7. Основной целью создания и деятельности Общества является извлечение прибыли путем осуществления предпринимательской деятельности.
- 1.8. Дочерних и зависимых обществ нет.
- 1.9. Единоличным исполнительным органом Общества является директор – Невзорова Анна Владимировна (избран протоколом № 1 от 21.12.2017 г.).
- 1.10. Главный бухгалтер – Марченко Юлия Васильевна (приказ № 4 от 17.07.2019 г.).
- 1.11. Размер уставного капитала увеличен до 80 010 тыс. руб. (протокол № 2 от 01.02.2018 г.). Уставный капитал оплачен полностью.
- 1.12. Участником ООО «Моравия» является:
- Бойич Анна Юрьевна (33% доля в уставном капитале);
 - Невзорова Анна Владимировна (67% доля в уставном капитале).
- Бенефициарные лица – Невзорова Анна Владимировна и Бойич Анна Юрьевна.
- 1.13. Основные виды деятельности организации: покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений, покупка и продажа собственных жилых зданий и помещений.
- 1.14. Все стоимостные показатели приведены в тысячах рублей.
- 1.15. Численность работников по состоянию на 31.12.2023 г. составила 3 человека. Средняя заработная плата в организации: 79,29 тыс. руб. за 2023 г. Заработная плата выплачивалась своевременно.

2. Сведения об учетной политике

Учетная политика в 2023 году не изменялась.

Бухгалтерский учет ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету, учетной политикой с использованием специализированной бухгалтерской программы «1С: Предприятие» 8.3.

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учет доходов и расходов ведется методом начисления.

Управленческие расходы, накопленные на счете 26 "Общехозяйственные расходы" в качестве условно-постоянных, ежемесячно списываются в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90.08 " Управленческие расходы ", в полной сумме (п. 9 ПБУ 10/99).

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

С 01.01.2021 применяется ФСБУ 5/2019 «Запасы».

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Учет расходов по займам и кредитам" (ПБУ 15/2008), Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту) на отдельных субсчетах согласно Рабочему плану счетов. Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения. Задолженность по займам отражается в учете на счете 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам» или на счет 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам». Проценты по полученным займам (за исключением процентов, подлежащих включению в стоимость инвестиционного актива в порядке, предусмотренном пунктами 7 – 14 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам»), а также все иные расходы, связанные с получением заемных средств, относятся в состав прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они были произведены (начислены).

Долгосрочная задолженность по полученным займам переводится в краткосрочную в момент, когда по условиям договора займа до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

С 01.01.2022 применяется ФСБУ 6/2020 «Основные средства». Основные средства отражаются в отчетности по первоначальной стоимости за вычетом амортизации. Срок полезного использования объекта основных средств определяется самостоятельно, он устанавливается исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

Расходы на ремонт основных средств списываются в полном объеме на затраты в том периоде, к которому они относятся.

Списание расходов будущих периодов производится равномерно в течение периода, к которому они относятся (если его можно определить на основании договора или иного первичного документа).

Расходы на приобретение программного обеспечения и лицензий на право его использования учитываются в составе расходов будущих периодов и списываются равномерно на текущие расходы в течение периода, предусмотренного договором или лицензией.

Составление отчета о движении денежных средств осуществляется Обществом в соответствии с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств». Величина денежных потоков в иностранной валюте отражается в Отчете по официальному курсу иностранной валюты на дату совершения хозяйственной операции. Авансы полученные классифицируются обществом, как поступления от продажи, а авансы выданные – в качестве платежей. Денежные потоки отражаются в Отчете свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность Общества, сколько деятельность его контрагентов, и когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

3. Пояснения к отчетности

3.1. Расшифровка (пояснения) отдельных показателей отчетности организации, например:

- стр. 1230 Дебиторская задолженность, текущая в сумме 63 849 тыс. руб. в том числе:
- стр. 12301 Расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 31 222 тыс. руб.;
- стр. 12302 Расчеты с покупателями и заказчиками в сумме 320 тыс. руб.;
- стр. 12303 Расчеты по налогам и сборам в сумме 603 тыс. руб.;
- стр. 12304 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 39 тыс. руб.;
- стр. 12306 Расчеты с подотчетными лицами 1 133 тыс. руб.;
- стр. 12309 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 30 531 тыс. руб.
- стр. 1260 Учитываются расходы будущих периодов в сумме 4 тыс. руб.;
- стр. 1520 Кредиторская задолженность, текущая в сумме 6 018 тыс. руб. в том числе:
- стр. 15201 Расчеты с поставщиками и подрядчиками в сумме 5 210 тыс. руб.;

- стр. 15203 Расчеты по налогам и сборам в сумме 5 тыс. руб.;
- стр. 15204 Расчеты по социальному страхованию и обеспечению в сумме 30 тыс. руб.;
- стр. 15209 Расчеты с разными дебиторами и кредиторами в сумме 773 тыс. руб.

3.2. Краткая характеристика доходов и расходов в отчетном периоде:

- Прочие доходы – 12 998 тыс. руб.

4. Сведения о связанных сторонах

4.1. Связанными сторонами по отношению к организации являются:

4.1.1. Индивидуальный предприниматель Невзорова Анна Владимировна (она же директор ООО «Моравия») предоставила краткосрочные процентные займы:

Договор займа б/н от 26.07.2022 – 20 000 руб.

Договор займа б/н от 29.07.2022 – 50 000 руб.

Договор займа б/н от 29.12.2022 – 200 000 руб.

Договор займа б/н от 15.07.2022 – 600 000 руб.

4.1.2 ООО «СК «КАСКАД» предоставило долгосрочный займ в сумме:

Договор займа б/н от 14.07.2023 – 5 000 тыс. руб.

4.1.2. ООО «Моравия» предоставила процентные займы в сумме:

ИП Керносовская Т.В. – 26 500 тыс. руб. по договору № 1 от 16.11.2021, возвращено 350 тыс. руб. в 2023 году.

ИП Керносовская Т.В. – 2 800 тыс. руб. по договору б/н от 03.06.2022, возвращено 1 040 тыс. руб. в 2023 году.

ИП Керносовская Т.В. – 2 000 тыс. руб. по договору б/н от 10.06.2022

ИП Керносовская Т.В. – 1 400 тыс. руб. по договору б/н от 19.05.2022

ИП Керносовская Т.В. – 1 600 тыс. руб. по договору б/н от 26.05.2022

ИП Невзоров П.А. – 2 000 тыс. руб. по договору б/н от 12.05.2022, возвращено 100 тыс. руб. в 2022 году.

ИП Невзоров П.А. – 700 тыс. руб. по договору б/н от 19.05.2022

ИП Невзорова А.В. (она же директор ООО «Моравия») – 6 350 тыс. руб. по договору № 1 от 17.11.2021, возвращено 1 935 тыс. руб. в 2023 году.

ИП Невзорова А.В. (она же директор ООО «Моравия») – 24 000 тыс. руб. по договору б/н от 22.06.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 150 тыс. руб. по договору б/н от 03.06.2022, возвращен в 2023 году.

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 150 тыс. руб. по договору б/н от 05.07.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 100 тыс. руб. по договору б/н от 16.05.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 100 тыс. руб. по договору б/н от 20.05.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 70 тыс. руб. по договору б/н от 20.06.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 1 100 тыс. руб. по договору б/н от 24.05.2022

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 120 тыс. руб. по договору б/н от 05.12.2023

ООО «Метрополис Инвест» (она же директор ООО «Моравия») – 50 тыс. руб. по договору б/н от 20.11.2023

ООО «Метрополис» (она же директор ООО «Моравия») – 20 000 тыс. руб. по договору № 1 от 14.12.2021, возвращено 765 тыс. руб. в 2022 году.

ООО «Метрополис» (она же директор ООО «Моравия») – 11 000 тыс. руб. по договору б/н от 16.11.2023.

ООО СЗ «Каскад» – 21 000 тыс. руб. по договору № 1 от 23.11.2021;

ООО СЗ «Каскад» - 400 тыс. руб. по договору б/н от 01.07.2022

ООО СЗ «Каскад» - 240 тыс. руб. по договору б/н от 03.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 1 880 тыс. руб. по договору б/н от 04.07.2022

ООО СЗ «Каскад» - 20 000 тыс. руб. по договору б/н от 07.04.2022

ООО СЗ «Каскад» - 10 тыс. руб. по договору б/н от 07.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 650 тыс. руб. по договору б/н от 08.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 260 тыс. руб. по договору б/н от 10.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 610 тыс. руб. по договору б/н от 11.03.2022

ООО СЗ «Каскад» - 50 тыс. руб. по договору б/н от 16.05.2022

ООО СЗ «Каскад» - 700 тыс. руб. по договору б/н от 19.05.2022

ООО СЗ «Каскад» - 250 тыс. руб. по договору б/н от 20.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 150 тыс. руб. по договору б/н от 23.06.2022

ООО СЗ «Каскад» - 400 тыс. руб. по договору б/н 28.06.2022

4.2. Размер вознаграждений, выплачиваемых организацией основному управленческому персоналу, в 2023 году составил 2 853 тыс. руб., начисления на вознаграждение составили – 57 тыс. руб.

5. События после отчетной даты

При исправлении ошибок, относящихся к прошлым отчетным периодам, Общество руководствуется ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности».

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период может повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые ими на основе бухгалтерской отчетности, составленной за этот отчетный период.

Под совокупностью ошибок для целей применения ПБУ 22/2010 принимается сумма ошибок, выявленных в текущем отчетном периоде и отраженных в учете отчетного периода, которые относятся к одному и тому же отчетному периоду и влияют на показатели одной и той же статьи бухгалтерского баланса или отчета о финансовых результатах.

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

6. Условные обязательства или активы, оценочные обязательства

Условные факты хозяйственной деятельности (т.е. события, затрагивающие финансово-хозяйственную деятельность организации, состоявшихся до отчетной даты, но не завершенных на эту дату в силу того, что окончательно не ясны последствия данных событий), информацию о которых следовало бы раскрывать в соответствии с требованиями нормативных актов, не существует.

Общество создает резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резерва на финансовые результаты. Резерв формируется Обществом при наличии сомнений в погашении дебиторской задолженности, т.е. при потере стоимости дебиторской задолженности вследствие неисполнения либо ненадлежащего исполнения Контрагентом обязательств перед Обществом, либо существования реальной угрозы такого неисполнения (ненадлежащего исполнения).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от оценки погашения полностью или частично.

В 2023 году оценочные резервы не создавались, а именно:

- резерв по сомнительным долгам не создавался ввиду отсутствия сомнительной задолженности;

- резерв на оплату отпусков не формировался в связи с незначительной величиной и отсутствием накопленных неиспользованных отпусков.

7. Непрерывность деятельности

Прекращение деятельности не осуществлялось и не планируется.

Риск банкротства или нарушения непрерывности деятельности отсутствует на данный момент отсутствует.

Директор



А.В. Невзорова

Главный бухгалтер

Ю.В. Марченко