

Общество с ограниченной ответственностью «СОСНЫ» (ООО «Сосны»)

172042, Тверская область, Торжокский район, дер. Поломеницы, д. 36, тел/факс (48251) 9-41-52
ИНН/КПП 6943004010/691501001, Р/с 40702810200000005774. 40702810001100002290
в АО «Альфа-Банк» г. Москва, к/с 30101810200000000593, БИК 044525593, ОКПО 40737802, ОКОНХ 91514

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО "Сосны" за 2023 год

1. Сведения об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью "Сосны" (далее по тексту Общество).

Сокращенное наименование: ООО "Сосны".

ИНН 6943004010 КПП 691501001

Юридический адрес: 172042, Тверская область, Торжокский район, д. Поломеницы, д.
36

Почтовый адрес: 172041, Тверская область, Торжокский район, п/о Мошки.

Электронная почта: s_oh_sh@mail.ru

На основании решения единственного учредителя о создании Общества оно было образовано 16 января 1997 года и зарегистрировано Администрацией Торжокского района.

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц 23.09.2002 г., за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1026901911244.

Общество применяет общую систему налогообложения.

Основным видом деятельности Общества является «Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания» (ОКВЭД 55.10).

Общество ведёт основную хозяйственную деятельность на территории Российской Федерации.

Общество действует на основании Устава и является самостоятельной коммерческой организацией.

С 1 января 2021 года Общество не подлежит обязательному аудиту.

Операции со связанными сторонами в 2023 году

Уставный капитал Общества сформирован в размере 130 000 тыс. руб. и состоит из вклада одного участника (100 %) АО «Альфа-Банк» (ИНН 7728168971, место нахождения: 107078, Москва г, Каланчевская ул., дом 27).

Органами управления Общества на основании Устава являются:

- Общее собрание участников (единственный участник Общества – высший орган управления);

- Генеральный директор (единоличный исполнительный орган).

Вопросы, относящиеся к компетенции Общего собрания участников, определены п. 11.3 Устава. Все решения принимаются единственным участником Общества единолично и оформляются письменно.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от его имени, в том числе с учётом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями единственного участника Общества.

Генеральным директором Общества в 2023 году являлся Смирнов Владимир Николаевич (ИНН 503202064503). Решением единственного участника от 20 ноября 2023 года Смирнов Владимир Николаевич избран генеральным директором с 21.12.2023 г. сроком на 5 (пять) лет.

К основному управленческому персоналу Общества относится генеральный директор.

Вознаграждение основному управленческому персоналу:

№ п/п	Наименование статьи	Ед. изм.	2022 год	2023 год
1	Начисленная зарплата	тыс. руб.	9 218,6	9 500,7
2	Удержание НДФЛ	тыс. руб.	1 308,6	1 385,3
3	Страховые взносы	тыс. руб.	1 620,5	1 731,6
ИТОГО			12 147,7	12 617,6

Список аффилированных лиц по состоянию на 31 декабря 2023 года

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо, признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	2	3	4	5	6
1.	Акционерное общество «Альфа-Банк» (ИНН 7728168971)	107078, Москва г., Каланчевская ул., дом 27	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 % голосующих акций общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	05.01.1996	100
2.	Смирнов Владимир Николаевич (ИНН 503202064503)	--	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.02.2000	доли не имеет
3.	Общество с ограниченной ответственностью "Залесье"	172042, Тверская область, Торжокский район, д. Стружня, д. 69, к. 4	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.01.2017	доли не имеет

Операции с АО "Альфа-Банк":

№ п/п	Наименование статьи	Ед. изм.	2022 год	2023 год
1	Выручка (с НДС)	тыс. руб.	205 506,9	225 934,4
2	Получены денежными средствами на расчетный счет взносы в имущество	тыс. руб.	97 828,0	268 740,5
3	Получено услуг в рамках расчетно-кассового обслуживания	тыс. руб.	2 348,9	2 711,5
4	Получено авансовых платежей в счет расчетов за услуги в следующем году (с НДС)	тыс. руб.	27 400,0	40 000,0

2. Основные элементы учетной политики организации

Учетная политика для целей бухгалтерского учета в 2023 г.

Бухгалтерская отчетность ООО "Сосны" сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона №402-ФЗ от 06.12.2011 г. «О бухгалтерском учете». Стандарты бухгалтерского учета в рамках МСФО не применяются.

Бухгалтерский учет в 2023 году велся с применением компьютерной программы «1С: Предприятие – Бухгалтерия предприятия. Версия 8.3.».

Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой как отдельным самостоятельным структурным подразделением, возглавляемым главным бухгалтером. Главным бухгалтером являлась Лужанинова Елена Александровна (ИНН 691506569502).

Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

Ежегодная переоценка основных средств не проводится.

В связи с применения ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» с 01 января 2022 года последствия изменения учетной политики отражаются перспективно на основании п. 49 ФСБУ 25/2018.

Основные положения бухгалтерского учета аренды:

- ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам, исполнение которых истекает до 31 декабря 2022 года включительно (основание: пункт 51 ФСБУ 25/2018), его применение осуществляется только в отношении договоров аренды, исполнение которых начинается с 1 января 2023 года;

- ФСБУ 25/2018 на основании пп. 11, 12 ФСБУ 25/2018 не применяется к договорам аренды, по которым одновременно выполняются следующие условия:

- не предусмотрен переход права собственности на арендованное имущество к компании или его выкуп на льготных условиях;

- компания не намерена сдавать арендованное имущество в субаренду;

- срок аренды не превышает 12 месяцев на дату предоставления предмета аренды или рыночная стоимость предмета аренды без учета износа не превышает 300 000 руб.;

- Арендные платежи по предметам аренды, по которым не возникает обязательство по аренде, признаются в качестве расхода равномерно в течение срока аренды (согласно пп. «а», «б», абз. 5, 6 п. 11, п. 12 ФСБУ 25/2018);

- Амортизация прав пользования арендованным имуществом начисляется линейным способом.

- Фактическая стоимость права пользования активом рассчитывается в упрощенном порядке исходя из подпунктов «а» и «б» пункта 13 ФСБУ 25/2018: величины первоначальной оценки обязательства по аренде и арендным платежам, осуществленным на дату предоставления предмета аренды или до такой даты. Обязательство по аренде первоначально оценивается как сумма номинальных величин будущих арендных платежей на дату этой оценки (согласно абз. 6 п. 13 и абз. 2 п. 14 ФСБУ 25/2018);

В связи с применения ФСБУ 26/2020 «Капитальные вложения» с 01 января 2022 года последствия изменения учетной политики отражаются перспективно на основании п. 26 ФСБУ 26/2020.

В связи с началом применения ФСБУ 6/2020 «Основные средства» с 01 января 2022 года последствия изменения учетной политики отражаются упрощенным ретроспективным способом, при котором производится единовременная корректировка балансовой стоимости основных средств на начало (конец периода, предшествующего отчетному) отчетного периода (основание – п. 49 ФСБУ 6/2020);.

Основные положения бухгалтерского учета основных средств и капитальных вложений:

- для целей бухгалтерского учета объектом основных средств считается актив, характеризующийся одновременно следующими признаками:

- а) имеет материально-вещественную форму;

- б) предназначен для использования Обществом в ходе обычной деятельности, направленной на достижение целей, ради которых она создана;

- в) предназначен для использования Обществом в течение периода более 12 месяцев;

- г) способен приносить Обществу экономические выгоды (доход) в будущем (обеспечить достижение некоммерческой организацией целей, ради которых оно создано);

- Общество не применяет ФСБУ 6/2020 в отношении активов, которые отвечают признакам основного средства, но имеют стоимость не выше 40 000 руб. Затраты на приобретение, создание таких активов признаются расходами периода, в котором они понесены. Контроль наличия и движения таких активов обеспечивается в бухгалтерском учете на забалансовом учете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» (основание: пункт 5 ФСБУ 6/2020);

- Общество выделяет следующие группы основных средств (основание: пункт 11 ФСБУ 6/2020):

неинвестиционная недвижимость;	инвестиционная недвижимость;
сооружения;	машины и оборудование;
транспортные средства;	производственный и хозяйственный инвентарь;
многолетние насаждения;	прочие (земельные участки);

завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания.

• Общество учитывает завершенные капитальные вложения в виде ремонта, техосмотра и техобслуживания с периодичностью свыше 12 месяцев как самостоятельные объекты основных средств, если они удовлетворяют критерию по стоимости основных средств. В ином случае данные капитальные вложения увеличивают первоначальную стоимость объекта основных средств, в отношении которых эти работы проводятся (основание: пункты 10, 24 ФСБУ 6/2020);

• Объекты основных средств по всем группам оцениваются в бухгалтерском учете по первоначальной стоимости (основание: пункты 13 и 14 ФСБУ 6/2020);

• Общество начисляет амортизацию по основным средствам линейным способом ежемесячно (основание: пункты 32, 35 ФСБУ 6/2020);

• Общество начинает и прекращает начисление амортизации объекта основных средств с 1-го числа месяца, следующего за месяцем признания или списания объекта основных средств соответственно (основание: пункт 33 ФСБУ 6/2020);

• Общество проверяет элементы амортизации объекта основных средств на соответствие условиям его использования по состоянию на 31 декабря отчетного года, а также при возникновении обстоятельств, в результате которых изменяется (основание: пункт 37 ФСБУ 6/2020):

способ начисления амортизации;

первоначальный срок полезного использования более чем на 5 процентов;

ликвидационная стоимость более чем на 10 процентов;

• Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года проводит проверку ОС на предмет обесценения по следующим критериям, исходя из которых делается вывод о наличии или отсутствии обесценения в отношении соответствующих активов (основание: пункт 38 ФСБУ 6/2020):

а) критерии внешнего характера:

- резкое снижение справедливой (рыночной) стоимости ОС;

- произошли или ожидаются значительные неблагоприятные изменения для деятельности компании или рынка;

- повысились рыночные процентные ставки, и это, вероятно, увеличит ставку дисконтирования и приведет к снижению возмещаемой суммы ОС;

- балансовая стоимость чистых активов компании превышает ее рыночную капитализацию;

б) критерии внутреннего характера:

- наблюдаются признаки устаревания или физической порчи ОС;

- произошли или произойдут значительные неблагоприятные изменения, которые окажут влияние на применение ОС (простой актива, прекращение деятельности, в которой он используется, и др.);

- снизилась эффективность основного средства;

- затраты на покупку, эксплуатацию и содержание актива существенно выше первоначально запланированных.

• Общество не пересчитывает сравнительные показатели в бухгалтерской отчетности за периоды до 2022 года, а единовременно корректирует балансовую стоимость основных средств на 01 января 2022 года (основание: пункт 49 ФСБУ 6/2020);

• Общество учитывает запасы для капитальных вложений на счете 08 «Вложения во внеоборотные активы» на отдельном субсчете 08-09 «Запасы для капитальных вложений» (основание: пункт 3 ФСБУ 5/2019, пункт 5 ФСБУ 26/2020, Инструкция к плану счетов).

В результате перехода на ФСБУ 6/2020 и перерасчета сумм амортизации из-за изменений сроков полезного использования основных средств в межотчетный период проведены следующие корректировки показателей бухгалтерского баланса за 2022 год по состоянию на 31.12.2021 г. (тыс. руб.):

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Основные средства	1150	161 614	46 006	207 620
Отложенные налоговые активы	1180	1 815	-609	1 206
Итого по разделу I	1100	163 435	45 398	208 833
БАЛАНС	1600	175 960	45 398	221 358
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(250 546)	36 805	(213 741)
Итого по разделу III	1300	151 528	36 805	188 333
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Отложенные налоговые обязательства	1420	5 357	8 593	13 950
Итого по разделу IV	1400	5 357	8 593	13 950
БАЛАНС	1700	175 960	45 398	221 358

В связи с применением ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете» с 01 января 2022 года Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с его положениями:

- Под документами бухгалтерского учета понимаются первичные учетные документы и регистры бухгалтерского учета (основание: п. 2 ФСБУ 27/2021);

- Первичные учетные документы составляются на русском языке. Если первичные учетные документы составлены на иностранном языке, то они должны содержать построчный перевод на русском языке. В случаях, установленных законодательством, перевод заверяет нотариус;

- В качестве первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. Если договором с контрагентом предусмотрено составление первичных учетных документов по форме, отличной от унифицированной, то в рамках указанного договора применяются формы первичных учетных документов, определенные в договоре.

- Общество вправе включать в первичные учетные документы реквизиты, являющиеся дополнительными к обязательным реквизитам, установленным ст. 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете».

- Общество использует самостоятельно разработанные формы первичных учетных документов, отвечающие требованиям п. 2 ст. 9 Закона № 402-ФЗ. Основной перечень форм первичных учетных документов приведен в Приложении к Учетной политике;

- В случае отличия даты составления первичного учетного документа (дата его подписания) от даты совершения факта хозяйственной жизни, оформляемого этим первичным учетным документом, указывается информация о дате совершения факта хозяйственной жизни (основание: ст. 9 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п. 4, 5, 6, 12, пп. «а» п. 8 ФСБУ 27/2021);

- Для систематизации и накопления информации, содержащейся в принятых к учету первичных учетных документах, для отражения информации на счетах бухгалтерского учета и в бухгалтерской отчетности, организация использует следующие регистры бухгалтерского учета, отвечающие требованиям статьи 10 Закона № 402-ФЗ:

- журналы-ордера и ведомости по счетам;
- оборотно-сальдовые ведомости;
- анализы счетов;
- прочие регистры.

Регистры предусмотрены программой 1С: Предприятие 8.3;

Валюта регистров бухгалтерского учета - рубль, вне зависимости от валюты и места ведения деятельности. Суммы в валюте записываются в валюте и рублях;

Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета обеспечивают лица, составившие и подписавшие их.

Общество вправе включать в регистры бухгалтерского учета реквизиты, являющиеся дополнительными к обязательным реквизитам, установленным частью 2 статьи 9 Федерального закона «О бухгалтерском учете».

Регистры бухгалтерского учета, составленные автоматизированным способом, выводятся на бумажный носитель по окончании отчетного периода, а также по мере необходимости и по требованию проверяющих органов (основание: ст. 10, ч. 2, 3 ст. 12 Закона № 402-ФЗ О бухгалтерском учете», п. 7, 11 ФСБУ 27/2021);

- Перечень лиц, имеющих право подписания документов, утверждается приказом руководителя организации (основание: п. 16 ФСБУ 27/2021);

- Первичные учетные документы составляются на бумажном носителе и в электронном виде. Электронные первичные учетные документы подписываются усиленной квалифицированной подписью, полученной на имя руководителя Общества. Электронные документы, не относящиеся к первичным учетным, подписываются электронной подписью, вид которой определяется по соглашению с контрагентом. При составлении документов бухгалтерского учета в виде электронных документов обеспечивается возможность изготовления копий таких документов на бумажном носителе (основание: п. 17 ФСБУ 27/2021);

- Порядок исправления документов:

В электронный документ исправления вносятся путем составления нового (исправленного) электронного документа, в котором указывается:

- номер и дата документа, составленного до внесения в него исправлений;
- порядковый номер и дата исправления;
- электронные подписи лиц, составивших первичный учетный документ (при исправлении первичного учетного документа) или ответственных за ведение регистра бухгалтерского учета (при исправлении регистра бухгалтерского учета), с указанием их должностей, фамилий и инициалов.

Исправление в документе бухгалтерского учета, составленном на бумажном носителе, производится путем зачеркивания ошибочного текста или суммы и указания исправленного текста или суммы над зачеркнутым. Зачеркивание производится чертой таким образом, чтобы можно было прочитать ошибочный текст или сумму.

Исправление в документе бухгалтерского учета, составленном на бумажном носителе, сопровождается надписью: «Исправлено» и содержит дату исправления, а также подписи лиц, составивших первичный учетный документ (при исправлении первичного учетного документа) или ответственных за ведение регистра бухгалтерского учета (при исправлении регистра бухгалтерского учета), в котором произведено исправление, с указанием их должностей, фамилий и инициалов (основание: п. 20,21 ФСБУ 27/2021);

- Первичные учетные документы, регистры бухгалтерского учета, бухгалтерская (финансовая) отчетность, аудиторские заключения о ней подлежат хранению в течение сроков, устанавливаемых в соответствии с правилами организации государственного архивного дела, но не менее 5 лет после года, в котором они использовались для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в последний раз;

- Доступ к первичным учетным документам, регистрам бухгалтерского учета определяет руководитель организации и предоставляется с обязательным информированием главного бухгалтера или исполняющего его обязанности лица (основание: п. 23 - 27 ФСБУ 27/2021).

При отпуске запасов в производство, списании запасов, себестоимость запасов рассчитывается способом «по средней себестоимости» по методу средней взвешенной оценки за месяц.

На 31 декабря 2023 года под обесценение материальных запасов не создавался, поскольку по результатам годовой инвентаризации запасов не выявлена необходимость его создания.

Ошибки, выявленные в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности, должны быть исправлены строго в соответствии с ПБУ 22/2010, при этом существенной признается ошибка, отношение суммы которой к итогу соответствующих данных за отчетный год составляет не менее 5 процентов к суммарным активам или пассивам статьи, в которой была обнаружена ошибка (запасы, внеоборотные активы, задолженность, капитал и т.д.).

На 31 декабря 2023 года резерв по сомнительным долгам не создавался, поскольку по результатам годовой инвентаризации дебиторской задолженности сомнительная задолженность не выявлена.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются на счетах бухгалтерского учета по мере их появления, обособленно по каждому отклонению на основании первичных учетных документов.

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется по видам возникающих разниц в целом за отчетный период.

По состоянию на 31 декабря 2023 года была проведена оценка задолженности Общества перед работниками за неиспользованные отпуска с учетом отчислений во внебюджетные фонды.

№ п/п	Наименование статьи	Ед. изм.	2022 год	2023 год
1	Остаток резерва на начало года	тыс. руб.	3 565,00	3 805,90
2	Признано оценочное обязательство на выплату отпусков с учетом страховых взносов в течение года	тыс. руб.	7 078,70	7 331,75
3	Погашено обязательство в течение года	тыс. руб.	6 838,30	8 072,38
4	Остаток резерва на конец года	тыс. руб.	3 805,90	3 065,23

Изменения в учетной политике в 2023 году:

В 2023 году изменился процент отчислений в резерв на оплату отпусков: с 1 января 2023 года он составлял 9,78% от фонда оплаты труда с учетом страховых взносов (в 2022 году он составлял 8,48%).

Учетная политика для целей налогового учета в 2023 г.

В 2023 году Общество определяло налоговую базу по НДС по мере наступления ранее одной из следующих дат: день отгрузки или день оплаты.

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.

В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод оценки «по средней цене».

Перечень прямых расходов на 2023 год включает в себя материальные расходы, расходы на оплату труда, страховые взносы, амортизационные отчисления.

По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Общество не включает единовременно в расходы, уменьшающие налогооблагаемый доход, 10 % и 30% первоначальной стоимости амортизируемого имущества.

В 2023 году резерв под обесценение материальных запасов не создавался.

Малоценные объекты стоимостью не более 100000 рублей списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

Расчёты по налогу на прибыль в 2023 году

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете, то есть путем уменьшения прибыли до налогообложения на величину условного расхода, скорректированную на суммы постоянного налогового расхода, увеличения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода (метод отсрочки или затратный метод).

Ставка налога на прибыль 20%.

Убытки в налоговом учете, которые сложились в 2023 году, не учитываются при расчете налога на прибыль в следующих периодах (отказ от права уменьшения налоговой базы для расчета налога на прибыль, предусмотренного п. 1 ст. 283 НК). Отложенный налоговый актив в сумме 18 332,2 тыс. руб. списан на убыток текущего года 31 декабря 2023 года без возможности применения его в периодах последующих годах в расчете налога на прибыль.

Справка-расчет расхода по налогу на прибыль за 2022–2023 гг.

Код*	Показатель	Сумма в 2022 г., тыс. руб.	Сумма в 2023 г., тыс. руб.
	Порядок расчета		
А	Прибыль до налогообложения	-112 743	-120 111
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91		
Б	Отложенный налоговый актив на начало периода	1 206	1 655
	Сальдо на начало периода по дебету счета 09		
В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода	13 950	12 812
	Сальдо на начало периода по кредиту счета 77		
Г	Отложенный налоговый актив на конец периода**	1 655	1 710
	Сальдо на конец периода по дебету счета 09		
Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода**	12 812	12 228
	Сальдо на конец периода по кредиту счета 77		
Е	Постоянная разница за период	27 710	23 383
	Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91 (данные по учету постоянных разниц)		
1	Отложенный налог на начало периода	-12 743	-11 157
	(Б) - (В)		
2	Отложенный налог на конец периода	-11 157	-10 518
	(Г) - (Д)		
3	Отложенный налог за отчетный период	1 587	639
	(2) - (1)		
4	Текущий налог на прибыль	0	0
	Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2 (со знаком "минус")		
5	Доход по налогу за отчетный период	1 587	639
	(3) + (4)		
6	Условный доход по налогу	22 549	24 022
	- (А) * 20%		
7	Постоянный налоговый расход	-5 542	-4 677
	- (Е) * 20%		
8	Чистая прибыль	-111 156	-119 472
	(А) + (5)		

3. Финансово-хозяйственная деятельность Общества в 2023 году

Деятельность Общества в 2023 года осуществлялась за счет четырех источников финансирования:

1. выручка от реализации по основному виду деятельности;
2. сдача имущества в аренду;
3. вклады в имущество учредителя (денежными средствами);
4. прочая реализация (основных средств, товарно-материальных ценностей).

Основным заказчиком услуг Общества является АО "Альфа-Банк".

Анализ выручки от реализации за период 2022–2023 гг.

Наименование вида деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.		Доля выручки от вида деятельности, %	
	2022 год	2023 год	2022 год	2023 год
Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	171 256	188 175	99,68%	99,89%
Арендные платежи	110	110	0,06%	0,06%
Ремонт, содержание и эксплуатация Вертолетной площадки "Залесье"	177	104	0,10%	0,06%
Прочая реализация	13	0	0,01%	0,00%
Продажа основных средств	250	0	0,15%	0,00%
ИТОГО	171 806	188 389	100,00%	100,00%

Выручка за 2022 -2023 гг. составила
(расшифровка строки 2110 графы 4, 5 «Отчета о финансовых результатах»):

Наименование вида деятельности	Выручка без НДС, тыс. руб.	
	2022 год	2023 год
Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания	171 256	188 175
Арендные платежи	110	110
Ремонт, содержание и эксплуатация Вертолетной площадки "Залесье"	177	104
Прочая реализация	4	0
ИТОГО	171 547	188 389

Величина прочих доходов за 2022 -2023 гг. составила, тыс. руб.
(расшифровка строки 2340 графы 4, 5 «Отчета о финансовых результатах»):

Наименование статьи	2022 год	2023 год
Доход от реализации материалов, прочего имущества	0,38	0,00
Прочие внереализационные доходы	9,02	66,00
Доходы от реализации основных средств	19,07	0,00
Перерасчет амортизации основных средств согласно ФСБУ 6/2020 (исправление ошибок прошлых лет)	0,00	151,83
Всего доходов:	28	218

Величина прочих расходов за 2022–2023 гг. составила, тыс. руб.
(расшифровка строки 2350 графа 4 к форме «Отчета о финансовых результатах»):

Наименование статьи	2022 год	2023 год
Налоги и сборы	3 072,54	3 387,78
Услуги банков	2 348,86	2 711,54
Расходы по ликвидации основных средств	2 997,53	1 617,49
Расходы за счет чистой прибыли текущего года	9 762,56	11 252,85
Всего расходов:	18 181	18 970

Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс»
Строка 1370 графа 4 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)», тыс. руб.

Наименование показателя	2022 год	2023 год
Прибыль/убыток от продаж	-94 590	-101 359
Прибыль/убыток до налогообложения	-112 743	-120 111
Нераспределенная прибыль (убыток) на начало года	-213 741	-324 897
Чистая прибыль (убыток) текущего года	-111 156	-119 472
Всего нераспределенная прибыль (убыток) на конец года	-324 897	-444 369

Решение об источниках погашения убытка за 2023 год будет принято в 2024 году единственным участником Общества при утверждении годовой финансовой отчетности.

Расшифровки некоторых статей в Бухгалтерском балансе на отчетные даты:

*Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс»
Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» (тыс. руб.)*

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Остатки денежных средств в кассе	25	5	0
Остатки денежных средств на расчетном счете	516	23 512	106 848
ИТОГО	542	23 517	106 848

Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс» (строка 1210 «Запасы»), тыс. руб.

Наименование показателя	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023
Материалы, сырье, инвентарь	4 049	1 643	3 263
Расходы будущих периодов	283	637	195
Готовая продукция	0	0	0
Товары для продажи	0	0	0
ИТОГО	4 332	2 279	3 458

*Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс»
Строка 1150 «Основные средства» (тыс. руб.)*

Наименование показателя	31.12.2020	31.12.2021 до применения ФСБУ 6/2020	Перерасчет по ФСБУ 6/2020	31.12.2021 после применения ФСБУ 6/2020	31.12.2022	31.12.2023
Первоначальная стоимость основных средств	364 420	379 755		379 755	423 844	472 515
Амортизация основных средств	-228 204	-248 150	46 006	-202 144	-228 933	-246 725
Вложения во внеоборотные активы	2 281	26 509		26 509	3 624	27 660
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам на строительство, приобретение основных средств без НДС	21 288	3 500		3 500	1 006	21 169
ИТОГО	159 785	161 614	46 006	207 620	199 540	274 618

Показатели собственного капитала Общества (тыс. руб.)

№ п/п	Показатели	31.12.2020	31.12.2021 после применения ФСБУ 6/2020	31.12.2022	31.12.2023
1	Сумма чистых активов	153 199	188 333	175 005	324 274
2	Уставный капитал	130 000	130 000	130 000	130 000
3	Добавочный капитал	194 908	272 074	369 902	638 643
4	Резервный капитал	0	0	0	0

*Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс»
Строка 1230 «Дебиторская задолженность» (тыс. руб.)*

<i>Наименование показателя</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Задолженность покупателей и заказчиков	0	11	11
Авансы, выданные поставщикам и заказчикам, за исключением авансов на приобретение, строительство основных средств, по 60 счету	2 414	3 340	2 041
НДС с выданных авансов	0	0	0
Авансы, выданные поставщикам и заказчикам, за исключением авансов на приобретение, строительство основных средств, по 76 счету	665	975	1 008
Переплата по налогам, сборам, страховым взносам	324	257	318
Прочая дебиторская задолженность	110	3	30
ИТОГО	3 514	4 586	3 409

*Расшифровка к форме «Бухгалтерский баланс»
Строка 1520 «Кредиторская задолженность» (тыс. руб.)*

<i>Наименование показателя</i>	<i>31.12.2021</i>	<i>31.12.2022</i>	<i>31.12.2023</i>
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками по счету 60	7 183	1 705	1 927
Авансы, полученные от покупателей и заказчиков	0	27 400	40 000
НДС с полученных авансов (счет 76.АВ)	0	4 567	6 667
Задолженность перед прочими контрагентами	0	108	99
Задолженность перед персоналом по заработной плате	0	1 710	2 123
Задолженность по налогам перед бюджетом	8 326	12 303	11 593
Задолженность по страховым взносам	1	1 307	1 411
ИТОГО	15 510	39 965	50 487

*Расшифровка к форме «Отчет о движении денежных средств»
Строка 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников» (тыс. руб.)*

<i>№ п/п</i>	<i>Наименование показателя</i>	<i>2022 год</i>	<i>2023 год</i>
1	Выплата заработной платы сотрудникам	60 771	59 492
2	Оплата НДФЛ с фонда оплаты труда	9 652	8 908
3	Оплата страховых взносов с фонда оплаты труда	20 238	19 145
4	Оплата по исполнительным документам, выплата алиментов, прочие платежи в счет зарплаты работников по заявлениям работников	737	968
ИТОГО		91 398	88 512

Социальные показатели деятельности Общества:

<i>№ п/п</i>	<i>Показатели</i>	<i>2022 год</i>	<i>2023 год</i>
1	Средняя численность работников, чел.	64	67
2	Затраты на оплату труда, тыс. руб.	82 446	80 988
3	Среднемесячная заработная плата на 1 человека, тыс. руб.	107,35	100,33
4	Сумма начисленных страховых взносов с ФОТ, тыс. руб.	21 561	22 827

Затраты на закупку энергоресурсов

В соответствии с требованиями п.5 статьи 22 Федерального закона от 23 ноября 2009 года № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности, и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации» Общество приводит данные по совокупным затратам на оплату использованных в течение отчетного периода энергетических ресурсов:

Наименование ресурсов	Единицы измерения	Потребление в 2022 году		Потребление в 2023 году	
		в един. изм.	сумма, тыс. руб.	в един. изм.	сумма, тыс. руб.
Бензин	тыс. л.	25,49	1 159,59	24,75	1 217,08
Дизельное топливо	тыс. л.	56,97	2 622,26	54,78	2 822,40
Электроэнергия	тыс. кВт*ч	1059,90	6 912,14	1091,90	7 645,03
Итого потреблено ресурсов на сумму		-	10 693,99	-	11 684,51

Прочая информация

В 2023 году Общество не привлекало кредиты и займы.

Крупные сделки в 2023 году отсутствуют.

События после отчетной даты у Общества отсутствуют.

В бухгалтерском балансе суммы дебиторской и кредиторской задолженности отражаются за вычетом сумм НДС с полученных и/или выданных авансов (свернуто).

Организация на дату сдачи годовой бухгалтерской отчетности по всем видам налогов в бюджеты всех уровней неурегулированной задолженности не имеет.

За 2023 год начислено и перечислено (с учетом задолженности на 01 января 2023 года) налогов и сборов в бюджеты всех уровней и внебюджетные фонды (тыс. руб.):

№ п/п	Вид налогов / сборов	2022 год		2023 год	
		Начислено	Перечислено	Начислено	Перечислено (зачтено)
1	Страховые взносы с ФОТ	21 561,47	20 253,92	22 827,15	22 725,79
2	НДФЛ	10 934,42	10 808,65	11 638,85	11 356,49
3	НДС	26 811,46	23 095,75	25 775,82	26 553,45
4	Налог на прибыль	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Транспортный налог	71,22	67,57	73,54	72,40
6	Налог на имущество	2 969,28	2 665,00	2 702,64	2 978,58
7	Земельный налог	34,04	34,04	585,31	584,06
8	Прочие налоги и сборы	2,09	2,66	2,53	2,31
	ИТОГО	62 383,99	56 927,59	63 605,84	64 273,08

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

На основании оценки, выполненной руководством в отношении способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, сообщаем, что у Общества отсутствует какая-

либо неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в её способности продолжать непрерывно свою деятельность. Общество не имеет намерения или потребности в ликвидации, в прекращении уставной деятельности в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным.

Геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями не оказали существенного влияния на способность Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

Приложения:

1. Расчет стоимости чистых активов (в тыс. руб.) на 1 л. в 1 экз.;
2. Пояснения в табличных формах к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (в тыс. руб.) на 17 л. в 1 экз.

Генеральный директор



В.Н.Смирнов

26 февраля 2024 года

**Расчет оценки стоимости
чистых активов ООО "Сосны" (ИНН 6943004010) на 31 декабря 2023 года**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы			
2. Основные средства	1150	199 540	274 618
3. Незавершенное строительство			
4. Доходные вложения в материальные ценности			
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения ¹			
6. Прочие внеоборотные активы ²	1180	1 661	1 716
7. Запасы	1210	2 279	3 458
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	5	5
9. Дебиторская задолженность ³	1230	4 586	3 409
10. Денежные средства	1250	23 517	106 848
11. Прочие оборотные активы			
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		231 589	390 054
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам			
14. Прочие долгосрочные обязательства ^{4, 5}	1420	12 812	12 228
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам			
16. Кредиторская задолженность	1520	39 965	50 487
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов			
18. Резервы предстоящих расходов	1540	3 806	3 065
19. Прочие краткосрочные обязательства ⁵			
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		56 583	65 780
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итога пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		175 005	324 274

¹ За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.

² Включая величину отложенных налоговых активов.

³ За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

⁴ Включая величину отложенных налоговых обязательств.

⁵ В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Генеральный директор

В.Н.Смирнов

**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	
					Выбыло				Переоценка					
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	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	
			первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первона- чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не 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:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

(подпись)

ПІСЬМАЄВИЧ
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты 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.	3 624	92 420	-	(68 118)		27 660
в том числе:	5250	за 2022г.	26 509	32 279	-	(55 164)		3 624
Ангар для хранения вертолета МИ-171	5241	за 2023г.	880	-	-	-		880
	5251	за 2022г.	880	-	-	-		880
Гостевой дом	5242	за 2023г.	2 460	8 841	-	-		11 301
	5252	за 2022г.	-	2 460	-	-		2 460
Дизельный генератор АД-640С-Т400-ГРММ9-ПЖ	5243	за 2023г.	-	10 438	-	-		10 438
	5253	за 2022г.	-	-	-	-		-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	7 498	4 430
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

Руководитель
(подпись)

Смирнов Владимир
Николаевич

(расшифровка подписи)

**Смирнов Владимир
Николаевич**
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

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		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продаж) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

РОССИЙСКАЯ
ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВ
ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТИ
С ОБОЗНАЧЕНИЕМ
"ОСНОВНОЙ ОБЩЕСТВЕННЫЙ
ОБЪЕКТ"

ОБЩЕСТВО
С
ОГРАНИЧЕННОЙ
ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СОСНЫ"

Руководитель
(подпись)



Смирнов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость	поступления и затраты	Выбыло		оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	Балансовая стоимость		
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					убытков от снижения стоимости	
Запасы - всего	5400	за 2023г.	2 279	-	2 279	328 143	(326 964)	-	-	X	3 458	-	3 458	
	5420	за 2022г.	4 332	-	4 332	295 170	(297 223)	-	-	X	2 279	-	2 279	
в том числе:														
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	1 643	-	1 643	36 412	(34 792)	-	-	8 575	3 263	-	3 263	
	5421	за 2022г.	4 049	-	4 049	26 707	(29 114)	-	-	7 053	1 643	-	1 643	
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5423	за 2022г.	-	-	-	12	(12)	-	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	289 748	(289 748)	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2022г.	-	-	-	266 137	(266 137)	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе "Запасов")	5407	за 2023г.	637	-	637	1 983	(2 424)	-	-	-	195	-	195	
	5427	за 2022г.	283	-	283	2 314	(1 960)	-	-	-	637	-	637	

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:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СОСЫБЫ"


Смирнов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

26 февраля 2024 г.

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	5 592	-	440 581	-	(421 535)	(60)	-	24 578
	5530	за 2022г.	7 014	-	322 289	-	(323 711)	-	-	5 592
в том числе:										
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	11	-	226 067	-	226 067	-	-	11
	5531	за 2022г.	-	-	206 171	-	(206 160)	-	-	11
Авансы выданные	5512	за 2023г.	4 346	-	206 497	-	(187 573)	(60)	-	23 210
	5532	за 2022г.	5 914	-	114 351	-	(115 919)	-	-	4 346
Прочая	5513	за 2023г.	1 235	-	8 017	-	(7 895)	-	-	1 357
	5533	за 2022г.	1 100	-	1 767	-	(1 632)	-	-	1 235
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	5 592	-	440 581	-	(421 535)	(60)	-	24 578
	5520	за 2022г.	7 014	-	322 289	-	(323 711)	-	-	5 592

5.2. Просроченная Дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная 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		выбыло		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
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	39 965	656 045	-	(645 524)	-	-	-	-	50 486
	5580	за 2022г.	15 510	508 282	-	(483 827)	-	-	-	-	39 965
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 705	253 101	-	(252 879)	-	-	-	-	1 927
	5581	за 2022г.	7 183	924	-	(6 392)	-	-	-	-	1 715
авансы полученные	5562	за 2023г.	22 833	198 676	-	(188 176)	-	-	-	-	33 333
	5582	за 2022г.	-	194 094	-	(171 261)	-	-	-	-	22 833
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	13 611	116 196	-	(116 802)	-	-	-	-	13 005
	5583	за 2022г.	8 327	63 013	-	(57 729)	-	-	-	-	13 611
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	1 816	88 072	-	(87 668)	-	-	-	-	2 221
	5586	за 2022г.	-	87 804	-	(85 987)	-	-	-	-	1 816
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	39 965	656 045	-	(645 524)	-	X	-	X	50 486
	5570	за 2022г.	15 510	508 282	-	(483 827)	-	X	-	-	39 965

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

(параметры)

Смирнов Владимир

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	28 626	24 907
Расходы на оплату труда	5620	60 580	64 395
Отчисления на социальные нужды	5630	20 460	19 541
Амортизация	5640	35 773	36 129
Прочие затраты	5650	144 308	121 165
Итого по элементам	5660	289 747	266 137
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	289 747	266 137

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

Руководитель

(подпись)

Смирнов Владимир

Николтаевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 806	7 332	(8 072)	-	3 065
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	3 806	7 332	(8 072)	-	3 065

Российская Федерация

Общество с ограниченной ответственностью

ООО "СБ" (полное наименование)

ИНН 77-07-000000

ОГРН 1047700000000

Руководитель

(подпись)

Смирнов Владимир Николаевич

(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

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	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"СОЮЗЫ"



Руководитель
(подпись)

Смирнов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.

9. Государственная помощь

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

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Сосны"



Руководитель
(подпись)

Смирнов Владимир
Николаевич
(расшифровка подписи)

26 февраля 2024 г.