Пояснения
к Бухгалтерскому балансу
и Отчету о финансовых результатах
за 2023 год ООО «СФЕРА-сити»

1. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование юридического лица:
Общество с Ограниченной Ответственностью «СФЕРА-сити»
Сокращенное фирменное наименование юридического лица: ООО «СФЕРА-сити»
Телефон: +7(81368)520-70, 522-48
Сведения об образовании юридического лица:
Общество с Ограниченной Ответственностью «СФЕРА-сити» зарегистрировано 05.06.2012 г.
Основной государственный регистрационный номер (ОГРН): 1120411001952
Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): 0411160152
Уставный капитал Общество с Ограниченной Ответственностью «СФЕРА-сити» составляет 3510000,00 рублей, полностью оплачен.
Участником общества является – Ярофеев Андрей Вячеславович – 100 %
Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ООО «СФЕРА-сити», является ОКВЭД 46.71.2 Торговля оптовая моторным топливом, включая авиационный бензин.
Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом Общества - директором.
Директор Общества – Ярофеев Андрей Вячеславович.
Среднесписочная численность работников на 31.12.2023 составила 5 человек.

2. Информация о нормативных актах, исходя из требований которых представлена бухгалтерская отчетность

При ведении бухгалтерского учета, в том числе при составлении бухгалтерской отчетности, ООО «СФЕРА-сити» руководствовалось Федеральным законом от 06.12.2011 N 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 N 34н, Российскими стандартами (положениями по бухгалтерскому учету) по формам, утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 02.07.2010 №66н (в ред. Приказа Минфина РФ от 05.10.2011 №124н, от 06.04.2015 № 57н).
Организация подлежит обязательному аудиту, так как подпадает под критерии, установленные статьей 5 Федерального закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности».

3. Информация об учетной политике организации

3.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

Учетная политика для целей бухгалтерского учета ООО «СФЕРА-сити» утверждена приказом № 04 от 30.12.2022.

Основные элементы:
Бухгалтерский учет в организации ведется бухгалтерской службой.
Стоимостной лимит признания активов объектами основных средств в 2023 году составляет 100 000 рублей за единицу.
Срок полезного использования по основным средствам определяется исходя из Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.02 № 1.
Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.
Ежегодная переоценка основных средств не производится.
При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
В организации не применяется ПБУ 18/02.

3.2. Учетная политика для целей налогового учета

Учетная политика для целей налогового учета ООО «СФЕРА-сити» утверждена приказом № 05 от 30.12.2022.

Основные элементы:
Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки и предъявления покупателю расчетных документов.
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 оценка материалов производится по средней стоимости.
Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. Срок полезного использования по бывшим в эксплуатации основным средствам устанавливается как срок полезного использования, определенный организацией, уменьшенный на срок его фактической эксплуатации предыдущим собственником
По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.
Покупные товары, стоимость которых уменьшает доходы от реализации этих товаров, оцениваются по средней стоимости.
Налоговый учет на предприятии ведется на основе бухгалтерских регистров, дополняемых по мере необходимости.
Организация формирует регистры налогового учета с использованием программной настройки к продуктам фирмы «1С».

4. Финансово - хозяйственная деятельность организации

Выручка от реализации товаров и услуг за 2023 год составила 1220730 тыс.руб.
Чистая прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета за 2023 год составила 13594 тыс. руб.
Нераспределенная прибыль на 31 декабря 2023 года 62889 тыс. руб.
В 2023 году дивиденды не выплачивались.

Сумма дебиторской задолженности организации по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 62611 тыс.руб.
На отчетную дату ООО «СФЕРА-сити» выступает истцом в незавершенных судебных разбирательствах в отношении:
ООО «Трубостройинжиниринг» (сумма иска 904129,50 руб.)
ООО «Лодлес» (сумма иска 5281594,53 руб.)

Сумма кредиторской задолженности и заемных средств организации по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 7895 тыс.руб.

5. Социальные показатели

№ п/п	Показатель	2022 год	2023 год	Изменения
5.1.	Среднесписочная численность работников, чел.	4	5	+1
5.2.	Расходы на оплату труда, тыс. руб.	3834	4065	+231
5.3.	Сумма начисленных страховых взносов, тыс.руб.	711	765	+54

6. Информация по каждому виду дохода в их общей сумме

№ п/п	Виды доходов	Сумма, тыс.руб.
6.1.	Доходы по обычным видам деятельности – всего, в т.ч.	1 220 730
	- оптовая торговля нефтепродуктами	1 220 300
	- услуги	430
6.2.	Прочие доходы – всего, в т.ч.	729
	- списанная кредиторская задолженность	8
	- проценты к получению	551
	- штрафы, пени, неустойки к получению	158
	- прочие доходы	12

7. Расшифровка расходов по их видам

№ п/п	Виды расходов	Сумма, тыс.руб.
7.1.	Расходы по обычным видам деятельности – всего, в т.ч.	20 372
	- транспортные расходы	10 259
	- материальные затраты	417
	- затраты на оплату труда	4 065
	- страховые взносы	765
	- амортизация	830
	- налоги	35
	- прочие затраты	4 001
7.2.	Прочие расходы – всего, в т.ч.	147
	- услуги банка	93
	- проценты к уплате	19
	- прочие внереализационные расходы	35

8. Расчет стоимости чистых активов

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	2 578	3 079	4 344
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-

Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	49	22	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	62 611	62 345	59 847
Финансовые вложения краткосрочные	1240	8 010	2 505	2 505
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	775	1 388	57
Прочие оборотные активы	1260	271	281	250
ИТОГО активы	-	74 294	69 620	67 003
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	4 530
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	7 895	16 815	20 227
Доходы будущих периодов **	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 895	16 815	24 757
Стоимость чистых активов	-	66 399	52 805	42 246

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

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

9. Состав бухгалтерской отчетности

В соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации», приказом Министерства Финансов РФ от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности» бухгалтерская отчетность организации включает:

- Бухгалтерский баланс
- Отчет о финансовых результатах
- Отчет об изменениях капитала
- Отчет о движении денежных средств
- Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах

В пояснениях к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах представлена развернутая информация по следующим разделам:

- - нематериальные активы;
- - основные средства;
- - финансовые вложения;
- - запасы;
- - дебиторская и кредиторская задолженность;
- - затраты на производство;

- - оценочные обязательства;
- - обеспечения обязательств.

10. Информация об участии в совместной деятельности

В отчетном периоде организация не участвовала в совместной деятельности.

11. Информация, связанная с осуществлением договора доверительного управления имуществом

В отчетном периоде организация не участвовала в договорах доверительного управления.

12. Информация о событиях после отчетной даты

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчётности никаких других событий, возникших после отчётной даты, и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не выявлено.

.

13. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2023 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе. Руководство считает, что положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового, валютного и таможенного законодательства не подвергнется существенным изменениям.
Условных фактов хозяйственной деятельности (условных активов и условных обязательств), которые могли существенно повлиять на оценку финансового состояния организации, по состоянию на отчетную дату не установлено.
В период и по итогам 2023 года существенных ошибок в формировании отчетных данных Общества не выявлено.

14. Раскрытие информации о рисках

Деятельность Общества объективно связана с рисками, которые могут значительно влиять на производственные и финансовые результаты. Анализ и управление рисками, являясь неотъемлемой частью бизнеса, обеспечивают его устойчивое развитие. Система внутреннего контроля Общества направлена на своевременное выявление всех потенциальных источников риска. Проводятся специальные мероприятия по управлению рисками и принимаются меры для минимизации негативных последствий наиболее существенных рисков.

14.1. Финансовые риски

Рыночные риски
В процессе ведения хозяйственной деятельности Общества могут возникнуть следующие риски:
Неблагоприятное изменение цен на услуги;
Вследствие возможного повышения тарифов от монополистов (РЖД, линии) Общество подвержено рискам изменения цен не значительно, так как цены на услуги, оказываемые Обществом также подвергаются индексации. При этом вероятность возникновения риска неблагоприятного изменения цен на услуги оценивается как не высокая.
Риски ликвидности
Проанализированы следующие финансовые обязательства на возможность организации своевременно и в полном объеме погасить задолженность:
По кредиторской задолженности поставщикам и подрядчикам – риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату

обязательства.
Налоговые риски
Общество, исходя из своего понимания применимого российского налогового законодательства, официальных разъяснений и судебных решений, считает, что налоговые обязательства отражены в адекватной сумме. Тем не менее, трактовка этих положений соответствующими органами может оказать влияние на настоящую финансовую отчетность.
Существуют факторы и события, которые могут привести к дополнительной уплате налогов, страховых взносов, таможенных пошлин и других обязательных платежей вызывающие налоговый риск:
- Изменение законодательства Российской Федерации о налогах и сборах
- Изменение отраслевого законодательства
- Финансовое состояние организации и ее контрагентов
- Внутренние факторы (недостаточное взаимодействие структурных подразделений организации, несвоевременный и неэффективный документооборот), раскрытие которых нецелесообразно внешнему пользователю, но должны учитываться при проведении мероприятий по снижению налоговых рисков.
Общество оценивает налоговый риск в связи с имеющими место факторами и событиями как низкий.

14.2. Прочие виды рисков

Правовые риски
К числу правовых рисков, которые могут оказать влияние на деятельность Общества можно отнести риски, вызванные следующими факторами:
- изменение налогового законодательства;
- изменение законодательства о ценных бумагах и корпоративного законодательства;
- изменение правил по лицензированию;
- изменение судебной практики.

Для снижения указанных рисков Обществом осуществляется мониторинг тенденций региональной и общероссийской правоприменительной практики, анализ и оценка законодательных инициатив, а также оперативное реагирование на изменение законодательства.
Страновые и региональные риски
Страновые и региональные риски связаны с политической и экономической ситуацией, географическими особенностями в стране и регионе, в которых организация осуществляет обычную деятельность и (или) зарегистрирована в качестве налогоплательщика.
Страновые и региональные риски, связанны с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками, повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением или перебоями в транспортном сообщении и т.п.

15. Информация по прекращаемой деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2023 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Общество будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

16. Информация о связанных сторонах

16.1. Организаций, контролирующих Общество нет.

16.2. Аффилированные лица по состоянию на 31 декабря 2023 г.

N п/п	Наименование или Ф.И.О. аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1	Ярофеев Андрей Вячеславович	Ленинградская обл., г.Кириши, пр-кт Ленина, д. 49, кв. 12	Исполнительный орган/Единственный участник
2	ООО «АЗС 206»	Ленинградская обл, Выборгский р-н, г.Каменногорск, Выборгское ш, дом 1А	50% уставного капитала принадлежит ООО «СФЕРА-сити»
3	ООО «СФЕРА Северо-Запад»	Вологодская обл., Вытегорский р-н, г.Вытегра , Архангельский тракт, дом 35А	Общий единственный участник и исполнительный орган

16.3. Характеристика финансово-экономических отношений со связанными сторонами

Наименование	Оборот за отчетный период, тыс. руб.				Незавершенные операции, тыс.руб.	
	продажа	покупка	прочие	услуги полученные	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ООО «АЗС 206»	60869			213	19548	
ООО «СФЕРА Северо-Запад»	121732	127		1371	2251	148

Информация о размерах вознаграждений основному управленческому персоналу:
Выплаченный доход 748,5 тыс. руб.
Удержанный НДФЛ – 97,3 тыс.руб.
Страховые взносы –145 тыс. руб.

17. Информация об операциях в валюте

Валютные операции отсутствуют.

Директор А.В. Ярофеев

«27» марта 2024 г.

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	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 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:	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 _____ Ярофеев Андрей Вячеславович
(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло объектов				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
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	5 693	(2 614)	329	-	-	(830)	-	-	-	6 022	(3 444)
	5210	за 2022г.	5 693	(1 349)	-	-	-	(1 265)	-	-	-	5 693	(2 614)
в том числе: Здания	5201	за 2023г.	2 552	(1 329)	-	-	-	(147)	-	-	-	2 552	(1 476)
	5211	за 2022г.	2 552	(1 076)	-	-	-	(253)	-	-	-	2 552	(1 329)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5202	за 2023г.	55	(34)	217	-	-	(18)	-	-	-	272	(52)
	5212	за 2022г.	55	(23)	-	-	-	(11)	-	-	-	55	(34)
Транспортные средства	5203	за 2023г.	3 086	(1 251)	-	-	-	(664)	-	-	-	3 086	(1 915)
	5213	за 2022г.	3 086	(250)	-	-	-	(1 001)	-	-	-	3 086	(1 251)
Офисное оборудование	5204	за 2023г.	-	-	112	-	-	(1)	-	-	-	112	(1)
	5214	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	329	(329)	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе: Кофемашина	5241	за 2023г.	-	217	217	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Проектор Sonnoc SNP-BH3700ST	5242	за 2023г.	-	113	113	-	-
	5252	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	-	-
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	291	-	-
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2024 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	2 505	-	-	-	-	-	-	2 505	-
	5311	за 2022г.	2 505	-	-	-	-	-	-	2 505	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	-	-	1 715 705	(1 710 200)	-	-	-	5 505	-
	5315	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: депозиты	5306	за 2023г.	-	-	1 715 705	(1 710 200)	-	-	-	5 505	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	2 505	-	1 715 705	(1 710 200)	-	-	-	8 010	-
	5310	за 2022г.	2 505	-	-	-	-	-	-	2 505	-

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 продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Российская Федерация, Ленинградская область, г. Кириши, Общество с ограниченной ответственностью «СФЕРА СИТИ» ИНН 0411160193 ОГРН 1120411001932

Руководитель _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**
(подпись) (расшифровка подписи)

«21» марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
							выбыло						
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2023г.	22	-	22	1 206 552	(1 206 525)	-	-	X	49	-	49
	5420	за 2022г.	-	-	-	980 960	(980 938)	-	-	X	22	-	22
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	22	-	22	464	(437)	-	-	-	49	-	49
	5421	за 2022г.	-	-	-	308	(286)	-	-	-	22	-	22
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	1 183 814	(1 183 814)	-	-	68 615	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	956 021	(956 021)	-	-	71 437	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	1 898	(1 898)	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	512	(512)	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	20 376	(20 376)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	24 119	(24 119)	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Российская Федерация, Ленинградская обл., г. Кириши, Общество с ограниченной ответственностью «СФЕРА-сити» ИНН 4711668195 ОГРН 1120411001955 СФЕРА СИТИ

Руководитель _____ Ярофеев Андрей Вячеславович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
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.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	62 345	-	17 893	158	(17 793)	-	-	-	8	-	62 611	-
	5530	за 2022г.	59 847	-	24 185	160	(21 942)	(80)	-	-	5	170	62 345	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	25 133	-	7 387	-	(7 060)	-	-	-	-	-	25 460	-
	5531	за 2022г.	29 553	-	10 555	-	(14 975)	-	-	-	-	-	25 133	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	36 759	-	4 791	-	(10 429)	-	-	-	-	-	31 121	-
	5532	за 2022г.	29 712	-	13 755	-	(6 628)	(80)	-	-	-	-	36 759	-
Прочая	5513	за 2023г.	453	-	5 715	158	(304)	-	-	-	8	-	6 030	-
	5533	за 2022г.	582	-	(125)	160	(339)	-	-	-	5	170	453	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	62 345	-	17 893	158	(17 793)	-	-	X	8	-	62 611	-
	5520	за 2022г.	59 847	-	24 185	160	(21 942)	(80)	-	X	5	170	62 345	-

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.	-	27 938	-	(27 938)	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	4 530	38 233	-	(42 763)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	27 938	-	(27 938)	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	38 233	-	(38 233)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	4 530	-	-	(4 530)	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	16 815	6 098	19	(15 037)	(8)	-	8	-	7 895
	5580	за 2022г.	20 227	10 095	102	(13 782)	(2)	-	5	170	16 815
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	1 893	8	-	(1 663)	-	-	-	-	238
	5581	за 2022г.	1 363	1 039	-	(507)	(2)	-	-	-	1 893
авансы полученные	5562	за 2023г.	14 249	5 965	-	(12 758)	(8)	-	-	-	7 448
	5582	за 2022г.	17 383	9 055	-	(12 189)	-	-	-	-	14 249
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	668	68	-	(592)	-	-	8	-	152
	5583	за 2022г.	1 256	1	-	(759)	-	-	-	170	668
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	19	(19)	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	102	(102)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	5	57	-	(5)	-	-	-	-	57
	5586	за 2022г.	225	-	-	(225)	-	-	5	-	5
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2023г.	16 815	34 036	19	(42 975)	(8)	X	8	-	7 895
	5570	за 2022г.	24 757	48 328	102	(56 545)	(2)	X	5	170	16 815

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 _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	417	278
Расходы на оплату труда	5620	4 065	3 834
Отчисления на социальные нужды	5630	765	711
Амортизация	5640	830	1 265
Прочие затраты	5650	14 295	18 031
Итого по элементам	5660	20 372	24 119
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 183 790	955 991
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	1 204 162	980 110

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



Руководитель _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**

(подпись) **(расшифровка подписи)**

27 марта 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	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Ярофеев Андрей Вячеславович

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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	3 084	-	-
в том числе: Гарантийный взнос	5811	2 844	-	-
Обеспечение исполнения контракта	5812	240	-	-



Руководитель _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 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	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2023г.	5910	-	-	-	-
	за 2022г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	5911	-	-	-	-
	за 2022г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ **Ярофеев Андрей Вячеславович**

(подпись) (расшифровка подписи)

27 марта 2024 г.