

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка	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			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период		
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.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2022г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5181	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2022г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович _____
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

2. Основные средства

[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.	-	-	-	-	-
	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 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	1 014 812	1 014 812	564 416
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	-	200	200
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	5287	1 325 817	1 325 817	1 325 817
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5288	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович _____
(расшифровка подписи)

28 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	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	192 500	-	427 500	592 000	-	-	28 000	-
	5315	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-
в том числе:										
средства на депозитных счетах	5306	за 2023г.	192 500	-	427 500	592 000	-	-	28 000	-
	5316	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-
	5300	за 2023г.	192 500	-	427 500	592 000	-	-	28 000	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2022г.	101 000	-	452 300	360 800	-	-	192 500	-

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г. _____

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	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович _____
(расшифровка подписи)

28 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			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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.	14 278	-	3 808	-	(387)	-	-	-	-	17 698	-
	5530	за 2022г.	2 041	-	13 283	-	(1 046)	-	-	-	-	14 278	-
в том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	14 009	-	-	-	(184)	-	-	-	-	13 825	-
	5531	за 2022г.	1 919	-	13 075	-	(985)	-	-	-	-	14 009	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	268	-	126	-	(203)	-	-	-	-	191	-
	5532	за 2022г.	120	-	208	-	(60)	-	-	-	-	268	-
Прочая	5513	за 2023г.	-	-	3 682	-	-	-	-	-	-	3 682	-
	5533	за 2022г.	1	-	-	-	(1)	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5500	за 2023г.	14 278	-	3 808	-	(387)	-	-	X	-	17 698	-
	5520	за 2022г.	2 041	-	13 283	-	(1 046)	-	-	X	-	14 278	-

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.	1 976 068	-	-	(290 000)	-	-	-	-	1 686 068	
	5571	за 2022г.	1 976 068	-	-	-	-	-	-	-	1 976 068	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2023г.	1 529 980	-	-	(114 990)	-	-	-	-	1 414 990	
	5573	за 2022г.	1 529 980	-	-	-	-	-	-	-	1 529 980	
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
проценты по договорам займа	5555	за 2023г.	446 088	-	-	(175 010)	-	-	X	X	271 078	
	5575	за 2022г.	446 088	-	-	-	-	-	X	X	446 088	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	10 754	3 492	-	(8)	-	-	-	-	14 238	
	5580	за 2022г.	16 960	1 039	-	(7 244)	-	-	-	-	10 755	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5581	за 2022г.	726	-	-	(726)	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	10 745	3 491	-	(8)	-	-	-	-	14 228	
	5583	за 2022г.	16 222	1 039	-	(6 516)	-	-	-	-	10 745	
кредиты	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2023г.	10	-	-	-	-	-	-	-	10	
	5586	за 2022г.	12	-	-	(2)	-	-	-	-	10	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5550	за 2023г.	1 986 822	3 492	-	(290 008)	-	X	-	-	1 700 306	
Итого	5570	за 2022г.	1 993 028	1 039	-	(7 244)	-	X	-	-	1 986 823	

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 _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович _____
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г. _____

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	37
Расходы на оплату труда	5620	281	317
Отчисления на социальные нужды	5630	86	95
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	16 262	17 802
Итого по элементам	5660	16 629	18 251
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	16 629	18 251

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

Руководитель
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

28 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	-	26	(16)	(10)	-

Руководитель _____
(подпись)

Кожин Анатолий Павлович
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г. _____

ПОЯСНЕНИЯ
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «Амарилис»
за период с 01 января 2023 г. по 31 декабря 2023 г.

1. Информация о структуре организации и принципах управления

1.1. Краткие сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «Амарилис» зарегистрировано 12.05.2012 г. (Свидетельство о государственной регистрации 78 № 008545710 выдано Межрайонной инспекцией ФНС № 15 по Санкт-Петербургу). ОГРН 1127847264005.

Юридический адрес: Россия, 197376, Санкт-Петербург, ул. Инструментальная д. 3 литер Б пом. 1Н

Общество не имеет филиалов и представительств.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ООО «Амарилис» согласно кодам ОКВЭД является консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления (ОКВЭД 70.22), дополнительные виды деятельности - сдача в наем собственного нежилого недвижимого имущества (ОКВЭД 68.20.2).

1.3. Средняя численность работающих

Средняя численность работающих за отчетный период составила 2 человека.

1.4. Состав членов исполнительных и контрольных органов

Органами Общества являются:

Общее собрание участников Общества;

Генеральный директор Общества – Кожин Анатолий Павлович.

Основным управленческим персоналом Общества является Генеральный директор.

1.5. Уставный капитал Общества

Уставный капитал Общества составляет на 31.12.2023 - 10 000 рублей.

Уставный капитал полностью оплачен.

2. Раскрытие статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. Сведения, относящиеся к учетной политике организации

2.1.1. Бухгалтерская отчетность организации соответствует действующим в Российской Федерации правилам бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерский учет ведется на основании действующих нормативных документов: Федеральный закон «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011г.

2.1.2. Отчетным годом установлен период с 01 января 2023 г. по 31 декабря 2023 г.

2.1.3. Выручка от реализации товаров (работ, услуг), выручка от реализации иного имущества, прочие доходы признаются по мере предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов за отгруженные товары, выполненные работы и оказанные услуги исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.4. Затраты учитываются в том периоде, к которому они относятся, исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.1.5. Оценочные обязательства, резервы на оплату предстоящих отпусков на конец года определяется по каждому сотруднику исходя из среднедневного заработка и количества дней неиспользованного отпуска.

2.2. Дополнительные данные, раскрывающие структуру статей Баланса.

Строка 1150 «Основные средства»

Собственные основные средства на конец отчетного периода составляют **1 325 817 тыс. руб.**
В собственности организации находятся земельные участки.

Информация о наличии и движении основных средств представлена в Приложении 2 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Строка 1180 «Отложенный налоговый актив» - 80 824 тыс. руб.

Включает начисленный налоговый актив с суммы остатка, накопленного в налоговом учете убытка ОНА – 80 824 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность» - 17 698 тыс. руб.

Задолженность покупателей по счету 62 – 13 825 тыс. руб.

Задолженность поставщиков по счету 60 в части авансов выданных- 191 тыс. руб.

Авансовые платежи по налогам и сборам – 3 682 тыс. руб.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности представлена в Приложении 5.1 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Строка 1240 «Финансовые вложения» - 28 000 тыс. руб.

Средства на депозитных счетах – 28 000 тыс. руб.

Строка 1250 «Денежные средства» - 506 тыс. руб.

Отражено дебетовое сальдо счета 51 «Расчетные счета»- 506 тыс. руб.

Строка 1260 «Прочие оборотные активы» - 5 тыс. руб.

Отражено дебетовое сальдо счета 97 «Расходы будущих периодов» - 5 тыс. руб.

Строка 1310 «Уставный капитал» - 10 тыс. руб.

Сумма соответствует размеру уставного капитала, зафиксированного в учредительных документах.

Строка 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» - (247 537) тыс. руб.

Накопленный убыток на 31.12.23г.

Строка 1410 «Долгосрочные обязательства» - 1 686 068 тыс. руб.

Отражена задолженность по долгосрочным займам, учитываемым на счете 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».

Договор займа: б/н от 23.11.12, срок гашения займа 23.11.32;

- сумма основного долга – 1 414 990 тыс. руб.

- сумма начисленных процентов по состоянию на 31.12.23 – 271 078 тыс. руб.

Строка 1420 «Отложенные налоговые обязательства» - 71 тыс. руб.

Отражено начисление отложенных налоговых обязательств, связанных с различными способами признания расходов по процентам по займам включаемых в стоимость инвестиционного актива в бухгалтерском учете и отнесенных во внереализационные расходы в налоговом учете.

Строка 1520 «Кредиторская задолженность» - 14 238 тыс. руб.

Отражена сумма задолженности перед бюджетом по налогам и взносам – 14 228 тыс. руб.,

в том числе: земельный налог – 3 882 тыс. руб., НДС – 6 826 тыс. руб., налог на прибыль – 3 512 тыс. руб.

Отражена сумма задолженности по заработной плате – 10 тыс. руб.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности представлена в Приложении 5.3 к Пояснениям к Бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах.

2.3. Дополнительные данные, раскрывающие структуру Отчета о финансовых результатах.

№ п/п	Наименование показателя	Номер строки	Сумма
1	Выручка от продажи товаров(работ, услуг)	2110	136 930
2	Управленческие расходы	2220	(16 629)
3	Прибыль (убыток) от продаж по обычным видам деятельности	2200	(120 301)
4	Проценты к получению	2320	19 569
5	Прочие доходы	2340	11
6	Прочие расходы	2350	(66)
7	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	139 815
8	Налог на прибыль	2410	27 983
9	Чистая прибыль (убыток)	2400	111 832

Расшифровка показателя «Выручка», стр 2110:

- Сдача в аренду земельных участков - 136 930 тыс. руб.;

Расшифровка показателя «Управленческие расходы», стр 2220:

- Аудит – (100) тыс. руб.
- Оплата труда управленческого персонала – (281) тыс. руб.;
- Страховые взносы с оплаты труда – (86) тыс. руб.;
- Аренда офиса – (479) тыс. руб.;
- Аренда земельного участка – (74) тыс. руб.;
- Земельный налог – (15 527) тыс. руб.;
- Услуги сторонних организаций – (60) тыс. руб.;
- Прочие расходы – (22) тыс. руб.

Расшифровка прочих доходов и расходов:

Прочие доходы, стр 2340 – 11 тыс. руб.:

- резервы отпусков – 10 тыс. руб.
- прочие доходы – 1 тыс. руб.

Прочие расходы, стр 2350 – (66) тыс. руб.:

– (17) тыс. руб. – расходы, не принимаемые в налоговом учете.
– (49) тыс. руб. – расходы на услуги банков.

Расшифровка показателя «Налог на прибыль», стр 2410:

Ставка налога на прибыль составляет 20%. В Отчете о финансовых результатах 2023 года показатель строки 2410 «Налог на прибыль» представляет собой сумму показателя строки 2411 «текущий налог на прибыль», рассчитанный и отраженный в декларации по налогу на прибыль – 13 991 тыс. руб. и показателя строки 2412 «отложенный налог на прибыль» – 13 992 тыс. руб.

Показатель строки 2410 «Налог на прибыль» за 2022 год представляет собой сумму строки 2411 «текущий налог на прибыль», рассчитанный и отраженный в декларации по налогу на прибыль – 12 031 тыс. руб. и показателя строки 2412 «отложенный налог на прибыль» –

12 033 тыс. руб.

При расчете налога на прибыль Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций (ПБУ 18/02)», утвержденное приказом Минфина РФ 19.10.02 № 114н (в ред. от 20.11.2018 г.)

Результаты корректировок условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отражены в таблице.

Расчет налога на прибыль, тыс. руб.

Показатели	Код	2023 г.	2022 г.
Прибыль (убыток) до налогообложения в бухгалтерском учете	2300	139 815	120 163
Условный расход (доход) по налогу на прибыль УР/УД		27 963	24 033
Сумма постоянных разниц по налогу на прибыль, в том числе:		100	156
- аренда помещения		83	130
- списание НДС на пр. расходы		17	26
Суммы постоянного налогового расхода (дохода) ПНР/ПНД		20	31
Текущий налог на прибыль ТНП	2411	(13 991)	(12 031)
Изменение временных разниц, в том числе:		(69 957)	(60 167)
- расходы будущих периодов		(69 957)	(60 152)
- оценочные обязательства и резервы (отпуска)		-	(15)
Отложенный налог на прибыль ОНП (ОНА+ОНО)	2412	(13 992)	(12 033)
Налог на прибыль РНП = ТНП+ОНП	2410	(27 983)	(24 064)

3. Информация о чистых активах

На 31.12.23 сумма чистых активов ООО «Амарилис» является отрицательной и составляет -(247 527) тыс. руб. Причиной формирования отрицательных чистых активов является начисление процентов по долгосрочным займам, привлеченных с целью реализации долгосрочных проектов по приобретению, продаже, сдачи в аренду земельных участков, созданию инвестиционных активов. Реализация проектов позволит обеспечить прирост чистых активов. Рыночная стоимость земельных участков значительно превышает их балансовую стоимость (оценка проведена в 2014 году).

4. Информация о связанных сторонах

Связанными сторонами ООО «Амарилис» на 31.12.23 являются:

1. Кожин Анатолий Павлович – генеральный директор ООО «Амарилис». Оплата основного управленческого персонала в отчетном периоде составила 240 тыс. руб., в т.ч. НДФЛ 31 тыс. руб. Сумма страховых взносов составила 74 тыс. руб.
2. АО «Голден Гейт» – является единственным участником ООО «Амарилис». Дата регистрации 27.10.2016, место нахождения Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Мира, д. 34, литер А, пом. 107-1.
Операции в 2023 году между ООО «Амарилис» и АО «Голден Гейт» не осуществлялись.

5. Информация о бенефициарных владельцах.

В соответствии с Законом бенефициарным владельцем признается физическое лицо, которое в конечном счёте прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеет возможность контролировать действия юридического лица.

Сообщаем, что отсутствуют акционеры, которые владеют прямо или косвенно (через третьих лиц) более 25 процентов в уставном капитале АО «Голден Гейт». Соответственно, признать какого-либо акционера бенефициарным владельцем не представляется возможным. Для целей исполнения Закона, в соответствии с абз.7 п.2 ч.1 ст.7 Закона, бенефициарным владельцем признан генеральный директор АО «Голден Гейт» Зайцев Павел Дмитриевич.

6. Информация о событиях после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности организации, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности, подлежащие отражению, но не отраженные в бухгалтерской отчетности, за период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023 год, отсутствуют.

7. Информация о непрерывности деятельности

ООО «Амарилис» не известны какие-либо события или условия, которые выходят за рамки 12 месяцев со дня отчетной даты и которые могут обусловить значительные сомнения в способности ООО «Амарилис» осуществлять свою деятельность непрерывно. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий, непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют, а также распространение коронавирусной инфекции. По нашему мнению, указанные события не окажут существенного влияния на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности Общества в обозримом периоде. У руководства Общества имеется уверенность в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно.

8. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые могли бы определить существенные обязательства, условный убыток и условную прибыль, отсутствуют.

Генеральный директор

Кожин А.П.

« 28 » марта 2024г.