

общество с ограниченной ответственностью «ФОР-ПЕТЕРБУРГ»

ИНН 7825304050, КПП 784101001, 191186, г. Санкт-Петербург, Невский пр-кт, д.20, литер «А», пом.8Н, комн.6. ОКТМО 40908000. Тел. (812) 312-46-18

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» за 2023 год.

Данная пояснительная записка является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «ФОР-ПЕТЕРБУРГ», сокращенное фирменное наименование ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ»

Юридический адрес: Санкт-Петербург, Невский проспект, дом 20, литер А, пом. 8-Н, к. 6.

Юридическое лицо создано 27.02.1998г., зарегистрировано Регистрационной палатой Санкт-Петербурга

ОГРН 1027809222154

ИНН 7825403050 КПП 784101001

2. Уставный капитал 36000 (Тридцать шесть тысяч) рублей, оплачен полностью.

3. Основной вид деятельности: 68.20 – Аренда и управление собственным или арендованным недвижимым имуществом

Численность сотрудников по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 человек

Филиалы и представительства отсутствуют.

Бухгалтерский баланс сформирован в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

4. Учетная политика.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета, действующая в 2023 году утверждена Приказом генерального директора от 25.12.2022г.

Согласно утвержденному документу в организации применяется линейный метод начисления амортизации основных средств и нематериальных активов.

Учет и списание материально-производственных запасов производится согласно ФСБУ 5/2019

ФСБУ 6/2020 «Основные средства» начало применения с 01 января 2022 года

ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды» начало применения с 01 января 2022 года

В связи с увеличением стоимостного лимита для отражения активов в составе основных средств до 100 тысяч рублей, ранее принятые к учету основные средства, но в соответствии с учетной политикой более таковыми не являющиеся, списываются в порядке единовременной корректировки на нераспределенную прибыль по состоянию на 01.01.2022 г.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
С 2019 года ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» применяет основную систему налогообложения.

5. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

Информация об Основных средствах, Дебиторской и Кредиторской задолженности раскрыта в табличной части пояснений.

В составе отложенных налоговых активов отражается временная разница в расходах по формированию резервов по сомнительным долгам и по отпускам в бухгалтерском и налоговом учете.

Создан резерв по сомнительным долгам по расчетам с прочими дебиторами в части задолженности Коммерческого банка «Судостроительный банк», включенной в реестр кредиторов 3 очереди в сумме 21 545 тыс. руб.

6. Информация о доходах и расходах организации.

Основной вид деятельности: Предоставление в аренду собственного имущества

Выручка без учета НДС, 76 639 тыс. руб. в т. ч.:

- аренда помещений 71 614 тыс. руб.

- реализация долгосрочных активов для продажи – 5 025 тыс. руб.

Себестоимость долгосрочных активов для продажи составила 2 764 тыс. руб.

Управленческие расходы (расшифровка в табличной части пояснений): 33 414 тыс. руб.

Проценты к уплате по договорам займа: 1 198 тыс. руб.

Прочие расходы: 24 103 тыс. руб., в т. ч.

Проценты по рассрочке оплаты недвижимости - 892 тыс. руб.

Расходы на услуги банка – 81 тыс. руб.

Резерв по отпускам – 768 тыс. руб.

Резерв по сомнительным долгам 21 545 тыс. руб.

Прочие расходы – 817 тыс. руб.

Величина чистой прибыли за 2023г.: 13 090 тыс. руб.

Расчеты по налогу на прибыль, применение ПБУ 18/02

В 2023 году организация продолжила применять ПБУ 18/02:

Условный расход по налогу на прибыль	3 268 тыс. руб.
Отложенные налоговые активы	1 847 тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства	2 636 тыс. руб.
Текущий налог на прибыль по данным налоговой декларации	7 751 тыс. руб.

Пояснения по отчету о движении денежных средств.

В Отчете о движении денежных средств суммы денежных потоков указаны без НДС.

7. Информация о связанных сторонах на 31.12.2023 г. ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ»

7.1. Участники, бенефициар на 31.12.2023 г.

Ульянов Николай Васильевич - 14/36 доли участия в уставном капитале (39%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 8 049 тыс. руб., возвращено – 0 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 91 443 тыс. руб.

Кожарская Янина Владимировна – 5/36 доли участия в уставном капитале (13,75%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 5 960 тыс. руб., возвращено -0 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 32 800 тыс. руб.

Кожарский Роман Германович – 1/36 доли участия в уставном капитале (2,75%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 1 192 тыс. руб., возвращено – 0 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 6 560 тыс. руб.

Кожарская Юлия Дмитриевна – 1/36 доли участия в уставном капитале (2,75%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 1 192 тыс. руб., возвращено -0 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 6 560 тыс. руб.

Кожарский Виталий Германович – 1/36 доли участия в уставном капитале (2,75%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 1 192 тыс. руб., возвращено -0 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 6 560 тыс. руб.

Доступ к сведениям ограничен (Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей») ГРН и дата внесения в ЕГРЮЛ записи, содержащей указанные сведения 2237802298402 25.08.2023- 14/36 доли участия в уставном капитале (39%)

Заключен договор беспроцентного займа сроком до 31.12.2028 г., в 2023 году получены денежные средства в сумме 9 001 тыс. руб., возвращено – 1 062 руб. Долгосрочная кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 91 443 тыс. руб.

Дивиденды в 2023 году не начислялись и не выплачивались.
Других операций не было.

7.2 Руководитель ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ»

Паршин Алексей Викторович – занимает должность генерального директора.

Заработная плата с начислениями за 2023 год составила 2 927 тыс. руб.

Долгосрочных выплат не осуществлялось.

7.3. Прочие аффилированные лица:

Аффилированные лица	Причина аффилированности	Операции с аффилированными лицами, тыс. руб.	Задолженность на 31.12.2023	
			дебиторская	кредиторская
Организации, принадлежащие к одной группе лиц				
- ООО «Бизнес центр «Невский-20»	через участников	Договор займа. Получено в 2023 году – 6000т руб., начислены	отсутствует	19600 тыс. руб. по сумме займа и 0. руб. по процентам

		проценты в сумме 1133 тыс. руб.		
- ООО «Галафор»	через участника и руководителя	Договор аренды помещений, начислена арендная плата в сумме 576 тыс. руб., полностью оплачено	отсутствует	отсутствует
-ООО «Вирибус»	Через руководителя	Договор аренды помещений, начислена арендная плата в сумме 126 тыс. руб., полностью оплачено	отсутствует	отсутствует
-ООО «НДФ»		Договор аренды помещений, начислена арендная плата в сумме 126 тыс. руб., полностью оплачено	отсутствует	отсутствует
- ООО «УК «ИП» - ООО «АВИОНИКА» - ООО «Круглово» - ООО «Эколайн» - ООО «УК «СИГНАЛ»	через руководителя	Нет операций		
- АО «МАКСИМУС» - ООО «МАКСИМУС» - ООО «ГРАНИТ» - ООО «КАДР» - ООО «Стройиндустрия» - ООО «Азбука леса» - ООО «Инвестиционные проекты» - ООО «Инвестиционные проекты» - ООО СХП ФХС - ООО «ПЕТРОТЕЛЬ» - ООО «Стройпроект»	через участника и руководителя	Нет операций		

<ul style="list-style-type: none"> - ООО «ПРИМОРСКОЕ КОЛЬЦО» - ООО «ЭЛЕКТРОКАРХАБ» - ООО «ХЬЮМАН РЕСОРСИС» - ООО «Общество поддержки потребителей» - ООО «Кедр» - ООО «КЕДР-КАМЧАТКА» - ООО «Кедр-Карелия» - ООО «Астра-Трейд» - ООО «Кедр-Астрахань» - ООО «Кедр-Володарский» - ООО «Бриз» - ООО «ФОР-ИНВЕСТ» - ООО «БАРТ» - ООО «МОРИНФО» - ООО «Порт» - ООО «Проект 89» - ООО «Пляж» - ООО «Небо» - ООО «Высота» - ООО «Горизонт» - ООО «Берег плюс» - ООО «Корпусник» - ООО «Ремдизель» - ООО «БЛИЦ-ТРАНС» - ЗАО «ДИДЖИТАЛ ГРАСС ГРУПП» - ООО «Барбарис» - Фонд поддержки искусства - ООО СЗ СК КАЗАНЬ - ООО СЗ СК КАЗАНЬ-2 - ООО СК С.Т.С. - ООО СЗ СК МПС - ООО «РИК» - ООО «СТРОЙИНВЕСТ» - АО «КОРПОРАЦИЯ СПЛАВ» 	<p>через участников</p>	<p>Нет операций</p>		
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------	---------------------	--	--

8. Информация о событиях после отчетной даты.

События, которые подтверждают обстоятельства, существовавшие в отчетном году, произошедшие после отчетной даты и на дату подписания финансовой отчетности отсутствуют.

9. Информация об аудиторе Общества

Аудитором Общества является ООО «Аудиторская компания «СТАТУС» находящаяся по адресу: 191186, Санкт-Петербург, набережная канала Грибоедова дом 5, офис 405, ИНН 7706566489, КПП 784101001; ОГРН 1057746125590.

10. Непрерывность деятельности

На дату подписания финансовой отчетности отсутствуют факторы, обуславливающие существенную неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в непрерывности деятельности ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ». ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» не планирует прекращать деятельность в обозримом будущем. Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

Наложение санкций на одного из участников (Доступ к сведениям ограничен (Федеральный закон от 8 августа 2001 года № 129-ФЗ «О государственной регистрации юридических лиц и индивидуальных предпринимателей») не повлияло и в обозримом периоде не будет влиять на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ». По нашему мнению, влияние указанного события на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «ФОР-ПЕТЕРБУРГ» в обозримом периоде будет несущественным.

Генеральный директор _____ (Паршин Алексей Викторович)
М.п.

