

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год.

1. Общие сведения.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью «Санта» за 2023 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

1.1. Описание Общества.

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью «Санта».

Зарегистрировано 13 ноября 2002 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области, за основным государственным регистрационным номером 1026500534961, свидетельство о регистрации серия 65 № 000142250.

Поставлено на учет 5 марта 1996 года в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 1 по Сахалинской области, свидетельство о постановке на налоговый учет серия 65 № 00200500 ИНН: 6509002450.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 693010, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Венская, д. 3

Почтовый адрес: Российская Федерация, 693010, Сахалинская область, г. Южно-Сахалинск, ул. Венская, д. 3

Учредителями Общества являются: ООО ПО «Сахалинрыбаксоюз», «ЮНАЙТЕД ФИНАНСИАЛ ТЕХНОЛОГИЙ Инкорпорейтэд».

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 года составила 75 человек.

Основным видом деятельности Общества является:
- Деятельность гостиниц и прочих мест для временного проживания;

Настоящая отчетность была утверждена 15 марта 2024 года.

1.2. Информация об обособленных подразделениях.

Общество обособленных подразделений не имеет.

1.3. Информация о лицензиях.

Общество имеет лицензии:

- ЮСХ 00719 от 06.03.2006 г. по 27.12.2030 г. на пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности;

- 65МЕ009239 65РПО0000436 от 05.04.2018 по 04.04.2028 г. на розничную продажу алкогольной продукции, лицензируемую субъектами РФ или органами местного самоуправления в соответствии с предоставленными законом полномочиями;

- ЛО57-00109-65/00610019 от 22.08.2022 г. на осуществление деятельности, связанной

с эксплуатацией взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов 1,2 и 3 классов опасности.

1.4. Информация об органах управления.

Решением единственного учредителя Общества от 17 февраля 2019 года единоличным исполнительным органом общества – Генеральным директором назначена Новичихина Елена Санмуниевна.

2. Учётная политика Общества

Настоящий бухгалтерский отчёт Общества подготовлен на основе учётной политики, утверждённой приказом генерального директора от 30.12.2021 № 85/1.

2.1. Основа составления.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества формируется в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующим порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности. В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом состоянии.

Общество ведет бухгалтерские учетные регистры и составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29.07.1998г., действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ).

Принятая ООО «Санта» учетная политика как совокупность принципов, правил организации и технологии реализации способов ведения бухгалтерского учета разработана для формирования в учете и отчетности максимально полной, объективной и достоверной, а также оперативной финансовой и управленческой информации с учетом организационных и отраслевых особенностей Общества.

2.2. Учет внеоборотных активов.

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 14/2007 утвержденными Приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

Основные средства и капитальные вложения.

В отношении учета основных средств применяются нормы Федерального стандарта бухгалтерского учета 6/2020 «Основные средства» и 26/2020 «Капитальные вложения» утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 №204н.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость объектов основных средств формируется в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету. Первоначальная стоимость определяется в зависимости от способа поступления основных средств. При приобретении основных средств за плату первоначальная стоимость складывается из фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление. Основные средства отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

В составе основных средств отражены, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Проверка на обесценение основных средств проводится согласно принятой Обществом Учетной политике. Амортизация начисляется по всем видам основных средств – линейным способом. Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Учет оборотных активов.

Запасы

В отношении учета сырья и материалов применяются нормы в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 утвержденным Приказом Минфина РФ от 15 ноября 2019 года № 180н.

В качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- *предназначенные для продажи;*
- *используемые для управленческих нужд Общества.*

Товары являются частью материально-производственных запасов (ТМЦ), приобретенных или полученных от других юридических и предназначенные для продажи.

ТМЦ оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

В фактическую себестоимость ТМЦ включаются также фактические затраты Общества на доставку ТМЦ и приведение их в состояние, пригодное для использования.

Резерв под обесценение запасов создается по отдельным видам(группам) аналогичных или связанных материалов.

Способ списания стоимости товаров и ТМЦ при их выбытии по средней себестоимости.

Дебиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью её взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена.

Резервы по сомнительным долгам создаются для целей бухгалтерского учёта на основании аналитического учёта задолженностей контрагентов Общества в рамках отдельного договора (или счёта).

2.4. Капитал и резервы.

Уставный капитал.

Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества и на

*отчетную дату полностью оплачен.
Общество не создает резервный фонд.*

2.5. Учет Оценочных обязательств.

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, определенных доходов работника, с учетом страховых взносов.

Общество создает оценочное обязательство по предстоящей выплате вознаграждений работникам по итогам работы за год.

Величина оценочного обязательства определяется в следующем порядке: Если фактические расходы на выплату годового вознаграждения превышают размер ранее признанного оценочного обязательства, возникшая разница отражается в общем порядке - путем списания на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы. В случае, когда зарезервированная сумма на выплату ежегодного вознаграждения за выслугу лет превышает фактические затраты на выплату вознаграждения, то избыточная сумма учитывается при начислении следующего по времени оценочного обязательства по итогам работы за следующий год. Но при условии, если выплата годового вознаграждения на следующий год планируется.

2.6. Учет расходов.

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 6 мая 1999 г. № 33н.

Расходы организации, связанные с основными видами деятельности, относятся к расходам по обычным видам деятельности и учитываются на счете 20 «Основное производство». На счете 23 «Вспомогательное производство» учитываются расходы по вспомогательным службам. Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами и учитываются на счете 91 «Прочие доходы и расходы».

Группируются расходы по обычным видам деятельности по следующим элементам затрат:

- материальные затраты*
- затраты на оплату труда*
- отчисления на социальные нужды*
- прочие затраты.*

Расходы, относящиеся к содержанию АУП – списываются на счет 26 «Общехозяйственные расходы», другие прочие расходы на – счет 91.2 «Прочие расходы».

2.7. Инвентаризация имущества и обязательств.

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств Общества проводится в соответствии ч.3 ст. 11, ч.1 ст. 30 Закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, а также на основании Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

Количество инвентаризаций в отчетном году, даты их проведения, перечень имущества и обязательств, проверяемых при каждой из них, утверждаются ежегодно приказом Генерального директора.

2.8. Признание доходов и расходов.

Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99).

2.9. Система налогообложения.

ООО «Санта» применяет Общую систему налогообложения.

3. Пояснения к существенным статьям баланса.

3.1 Нематериальные активы

НМА фирменный стиль, логотип, бренд-бук гостиницы и ресторана ООО «Санта» в сумме 290 тыс. руб.

3.2. Основные средства

Структура основных средств выглядит следующим образом:

Группа	Стоимость, тыс. руб.
Здания	113 850
Сооружения	24 879
Машины и оборудование	16 335
Офисное оборудование	2 186
Транспортные средства	2 200
Производственный и хозяйственный инвентарь	2 995
Многолетние насаждения	503
Земельные участки	5 531
Другие виды основных средств	126
ИТОГО:	168 605

Строительство объектов основных средств представлены расходами на капитальный ремонт сауны в здании гостиницы в сумме 3 869 тыс. руб. на проектные работы в сумме 2 470 тыс. руб.

3.3 Отложенные налоговые активы

Часть отложенного налога на прибыль, которая приведет к уменьшению налога, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах и состоит из разниц между бухгалтерским учетом и налоговым учетом в части материалов, основных средств, оценочных обязательств и резервов.

3.4. Материально-производственные запасы

Структура материально-производственных запасов не изменилась за год и выглядит следующим образом:

Группа МПЗ	Стоимость запасов, тыс. руб.
Товары	4 868
Полуфабрикаты	681
Материалы	4 706
ИТОГО:	10 255

3.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность ООО «Санта» по состоянию на 31.12.2023г. составляет 16 621 тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2023г., тыс. руб.
Всего	16 621
в том числе:	
Авансы выданные	10 306
Расчеты с покупателями и заказчиками	3 398
Расчеты по налогам и сборам	2 820
Расчеты с персоналом	76
Прочая дебиторская задолженность	21

Вся дебиторская задолженность носит плановый характер.

3.6. Финансовые вложения

В состав финансовых вложений входят: денежные средства, размещенные на депозитных счетах в сумме 19 000 тыс. руб.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

тыс.руб.

Наименование показателя	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Средства в кассе	511	271	259
Средства на расчетных счетах	2 349	904	2 972
Средства на валютных счетах	0	0	0
Итого денежные средства	2 860	1 175	3 231

У Общества отсутствуют средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, и денежные средства, и их эквиваленты, которые недоступны для использования по состоянию на 31.12.2023 года.

3.8. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы в сумме 1 147 тыс. руб. представляют собой расходы будущих периодов, т.е. программных продуктов, страхование имущества и транспорта, потребляемых организацией в течении года.

3.9. Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2023 года уставный капитал Общества составляет 10 379 тыс. руб.

3.10. Отложенные налоговые обязательства

Часть отложенного налога на прибыль, которая приведет к увеличению налога, подлежащего уплате в бюджет в последующих отчетных периодах и состоит из разниц между бухгалтерским учетом и налоговым учетом в части материалов, основных средств, оценочных обязательств и резервов.

3.11. Долгосрочные обязательства

Общество заемных средств не имеет.

3.12. Краткосрочные обязательства

Общество имеет заемные средства 25 000 тыс. руб.

3.13. Кредиторская задолженность

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2023 года составила –74 347 тыс. руб.

Вид задолженности	На 31.12.2023г., тыс. руб.
Всего	74 347
в том числе:	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	49 884
Расчёты с бюджетом по прочим налогам и сборам	9 960
Авансы полученные	6 741
Расчёты с персоналом по оплате труда	7 336
Прочая кредиторская задолженность	426

Вся кредиторская задолженность носит плановый характер и соответствует условиям договоров с контрагентами, сотрудниками, а также срокам расчётов с бюджетом и внебюджетными фондами.

4. Пояснения к существенным статьям отчёта о прибылях и убытках

4.1. Доходы от основной деятельности

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг:

тыс. руб.

Виды деятельности	Выручка (за минусом НДС)	Себестоимость	Общехозяйственные расходы	Валовая прибыль
Услуги бара «Кристалл»	10 356	5 733	1 181	3 442
Конференц-услуги	4 039	432	461	3 146

Продажа номеров	116 167	77 573	13 250	25 344
Услуги сауны	0	59	0	(59)
Услуги прачечной для гостей	406	65	46	295
Услуги ресторана	70 381	74 804	8 028	(12 451)
Транспорт для гостей	466	234	53	179
Спорт	1 300	506	148	646
Прочие услуги	80	0	9	71
Мини бар	2 044	632	234	1 178
Аренда	1 455	0	166	1 289
Продажа сувениров	232	85	26	121
Услуги Водного Комплекса	4 963	10 685	566	(6 288)
Итого за 2023	211 889	170 808	24 168	16 913

В течение отчетного периода Общество не осуществляло реализацию товаров, оплата которых по договору предусматривала исполнение обязательств контрагентов не денежными средствами.

Убытки по отдельным видам деятельности носят временный характер, связаны со снижением доходов и ростом затрат компании. Основными причинами возникновения убытков являются:

1. Убыток по услугам ресторана составляет 9 009 тыс. руб. так как следует рассматривать службу питания в целом. Увеличение расходов объясняется повышением заработной платы работникам, увеличением цен на коммунальные услуги.

2. Убыток по услугам сауны связан с тем, что объект находится на капитальном ремонте, расходы связаны с выплатой отпускных персоналу.

3. Убыток по услугам Водного комплекса объясняется высокой стоимостью объекта при вводе в эксплуатацию (амортизационные отчисления) и длительным сроком окупаемости. Поэтому затраты превышают доходность.

4.2. Расходы по обычным видам деятельности

Информация о себестоимости в отчетном периоде, а также расходов по обычным видам деятельности, в разрезе элементов затрат представлена ниже.

тыс.руб.

Наименование показателя	2023 г.	2022 г.
Материальные затраты	14 536	16 232
Расходы на оплату труда	53 116	53 503
Отчисления на социальные нужды	17 684	17 061
Амортизация	13 367	10 756

Прочие затраты	72 105	80 617
Общехозяйственные расходы	24 168	22 029
Итого расходы по обычным видам деятельности	194 976	200 198

В составе общехозяйственных расходов учитываются расходы для нужд управления - заработная плата управленческого персонала и начисленные на нее взносы; - стоимость аудиторских, информационных, консультационных и аналогичных услуг.

5. Информация о связанных сторонах

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или ФИО связанной стороны	Местонахождение юридического лица или место жительства физического лица	Описание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1	Общество с ограниченной ответственностью "Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз" (ОГРН 1026500524753, ИНН 6501078432, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого Общества	56	-
2	"United Financial Tehnology.INC	KITAODORI BLDG 5F WEST8-2 ODORI CHUOKU SAPPORO HOKKAIDO JAPAN	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции (доли) в уставном капитале этого Общества	44	-

<i>Прочие связанные стороны</i>					
1	Акционерное общество «Курильский рыбак» (ОГРН 1026501100680, ИНН 6511000178, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694535, Сахалинская обл., Курильский район, п. Рейдово.	В силу своего участия в хозяйственном обществе более пятидесяти процентов общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции (доли) в уставном капитале ООО «ПО Сахалинрыбаксоюз»	56	-
2	Акционерное общество «Гидрострой» (ОГРН 1026501100328, ИНН 6511000731, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694530, Сахалинская обл., Курильский район, г.Курильск, ул.Заречная, д. 11А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
3	Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур» (ОГРН 1166501059834, ИНН 6511005666, КПП 651101001), Россия	Российская Федерация, 694530, Сахалинская обл., Курильский район, г.Курильск, ул.Заречная, д. 11А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
4	Общество с ограниченной ответственностью «Курильский берег» (ОГРН 1166501053949, ИНН 6501283223, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
5	Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз им.Кирова» (ОГРН 1096504000262,	Российская Федерация, 694002, Сахалинская обл., с. Озерское, ул. Центральная	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

	ИНН 6504006429, КПП 650401001), Россия	, д.14			
6	Общество с ограниченной ответственностью Банк «Итуруп» (ОГРН 1026500002286, ИНН 6501021443, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно- Сахалинск, пр-т. Коммунисти ческий, д.32	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
7	Закрытое акционерное общество «Остров Сахалин» (ОГРН 11026500521442, ИНН 6501074974, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно- Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
8	Общество с ограниченной ответственностью «Офис Маркет» (ОГРН 1066501049889, ИНН 6501168118, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно- Сахалинск, ул.Дзержинс кого, д. 44А	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
9	Закрытое акционерное общество «Пиленга» (ОГРН 1026500521431, ИНН 6501012632, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно- Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
10	Публичное акционерное общество «Преображенская база тралового флота» (ОГРН 1022501024512, ИНН 2518000814, КПП 251801001), Россия	Российская Федерация, 692998, Приморский край, Лазовск ий р-н, п.г.т. Преображен ие, ул.	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

		Портовая, д.1			
11	Общество с ограниченной ответственностью «Горизонт» (ОГРН 1086501009517, ИНН 6501200530, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, ул. Милицейская, д.7/1	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
12	Общество с ограниченной ответственностью «Ясное-М» (ОГРН 1065044029071, ИНН 5044053200, КПП 504401001), Россия	Российская Федерация, 141580, Московская обл., р-н Солнечногорский, д. Носово, ул. Электромонтажная, стр. 1, корп. 1	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
13	Общество с ограниченной ответственностью «Поронай» (ОГРН 1026500914373, ИНН 6507005529, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693010, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пер. Алтайский, д. 15	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
14	Общество с ограниченной ответственностью «Вэйкин» (ОГРН 1096501002355, ИНН 6501206236, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693000, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пр-т. Коммунистический, д.41, оф. 33	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
15	Общество с ограниченной ответственностью «Океансоюз» (ОГРН 1196501005249, ИНН 6501305580, КПП 650101001),	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск,	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		

	Россия	ул. А.М. Горького, д.11 Б			
16	Общество с ограниченной ответственностью «Союзвосток» (ОГРН 1146504000884, ИНН 6501264076, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., р-н Корсаковский, переулок Корабельный, д.8	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
17	Общество с ограниченной ответственностью «Аврора Марин» (ОГРН 1126501002990, ИНН 6501246687, КПП 650101001), Россия	Российская Федерация, 693008, Сахалинская обл., г. Южно-Сахалинск, пр-т Победы, д.67, кв.3	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
18	Общество с ограниченной ответственностью «Флинт» (ОГРН 1026501204003, ИНН 65018004830, КПП 651801001), Россия	Российская Федерация, 694520, Сахалинская обл., р-н Южно-Курильский, с. Малокурильское, ул. Советская, д. 35	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
19	Общество с ограниченной ответственностью «Гринда» (ОГРН 1036500600553, ИНН 6501098407, КПП 651801001), Россия	Российская Федерация, 694520, Сахалинская обл., р-н Южно-Курильский, с. Малокурильское, ул. Советская, д	Принадлежит к группе лиц, к которому принадлежит ООО «Санта»		
Основной управленческий персонал					
1	Новичихина Елена Санмуниевна	Сахалинская область, п\р Луговое, ул.2-я Пионерская, дом 51, кв.2	Лицо является Генеральным директором (с 18.02.2019)	-	-

Виды и объем операций со связанными сторонами в тыс. руб.:

Вид операций	2023	2022	2021
Реализация товаров, работ, услуг			
Акционерное общество «Курильский рыбак»	422	845	343
Общество с ограниченной ответственностью «Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз»	169	80	23
Акционерное общество «Гидрострой»	5 431	3 163	1174
Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур»	217	824	102
Общество с ограниченной ответственностью «Банк Итуруп»	176	99	94
Закрытое акционерное общество «Остров Сахалин»	22	19	13
Закрытое акционерное общество «Пиленга»	304	148	4
Публичное акционерное общество «Преображенская база тралового флота»	-	30	-
Общество с ограниченной ответственностью «Поронай»	83	31	-
Приобретение товаров, работ, услуг, получение займа			
Акционерное общество «Курильский рыбак»	1 441	1 257	1 465
Общество с ограниченной ответственностью «Производственное объединение Сахалинрыбаксоюз»	-	-	27
Акционерное общество «Гидрострой»	41 225	33 990	43 480
Общество с ограниченной ответственностью «Гидрострой Тур»	100	131	-
Общество с ограниченной ответственностью «Курильский берег»	63	16	72
Общество с ограниченной ответственностью «Рыболовецкий колхоз им.Кирова»	204	33	60
Общество с ограниченной ответственностью «Банк Итуруп»	-	78	49
Общество с ограниченной ответственностью «Офис Маркет»	216	216	109
Закрытое акционерное общество «Пиленга»	-	50	17
Общество с ограниченной ответственностью «Поронай»	-	95	-

В 2023г. Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат:

Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, коммунальные услуги и т.п.) в 2023году составила –4 719 тыс. руб.

6. Оценочные обязательства.

Информация о признании, погашении и списании избыточно признанных оценочных обязательств за 2023 год представлена ниже.

тыс.руб.				
Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	8 142	17 275	(16 776)	8 641
в том числе:				
Годовое вознаграждение	0	4 947	(4 947)	0
Неиспользованный отпуск	8 142	12 328	(11 829)	8 641

7. События после отчетной даты, условные обязательства.

События, способные повлиять на данные бухгалтерской отчетности, после ее подписания отсутствуют. Неопределенные обязательства, то есть потенциальные будущие обязательства на не точно известную сумму, являющиеся результатом предшествующей деятельности и существенно изменяющие финансовое положение по сравнению с тем, которое отражено в бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствуют. По нашим оценкам последствия санкционных мер и СВО в ближайшее время могут оказать незначительное негативное влияние на финансово-хозяйственную деятельность предприятия в виде оттока корпоративных нефтяных подрядчиков, иностранных туристов, что может привести к незначительным финансовым потерям.

Главный бухгалтер ООО «Санта» _____

 Чих О.П.



15 марта 2024 года.