

**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	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего  в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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, списанная на расходы за период
						первоначальная 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  \_\_\_\_\_

Берге Атле Сигмунд \_\_\_\_\_

(подпись) (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г. \_\_\_\_\_



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 в том числе:	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	-	-	-	-
	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 в том числе:	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
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 (заполн. и др.)	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

  
Руководитель  
(подпись)

Берге Атле Сигмунд  
(расшифровка подписи)

5 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)		начисленные проценты (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						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.	690	-	5 574	5 704	-	-	-	560	-
	5315	за 2022г.	800	-	8 878	8 938	-	-	-	690	-
в том числе:											
	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	690	-	5 574	5 704	-	-	-	560	-
	5310	за 2022г.	800	-	8 878	8 938	-	-	-	690	-

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:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель



(подпись)

Берге Атле Сигмунд

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.



#### 4. Запасы

#### 4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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)

Берге Атле Сигмунд (расшифровка подписи)

5 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	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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				
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Прочая	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5530	за 2022г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5531	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5512	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5513	за 2023г.	-	-	3	-	-	-	-	-	-	3	-
	5533	за 2022г.	8	-	-	-	(8)	-	-	-	-	-	-
Прочая	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	3	-	-	-	-	X	-	3	-
	5520	за 2022г.	8	-	-	-	(8)	-	-	X	-	-	-

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.				На 31 декабря 2022 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	12	2	-	-	-	-	-	14
	5580	за 2022г.	12	-	-	-	-	-	-	12
	5561	за 2023г.	12	-	-	-	-	-	-	12
	5581	за 2022г.	12	-	-	-	-	-	-	12
	5562	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5563	за 2023г.	-	2	-	-	-	-	-	2
	5583	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы полученные	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2023г.	12	2	-	-	-	X	-	14
	5570	за 2022г.	12	-	-	-	-	X	-	12

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) Берге Агте Сигмунд (расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)\*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	-	-
Отчисления на социальные нужды	5630	-	-
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	-	1
Итого по элементам	5660	-	1
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	-	1

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

Руководитель



Берге Атле Сигмунд

(подпись)

(расшифровка подписи)

5 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



Берге Атле Сигмунд


(подпись)

(расшифровка подписи)

5 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

  
(подпись)

Руководитель

Берге Атле Сигмунд  
(расшифровка подписи)

5 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.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-
в том числе:	за 2023г.	-	-	-	-
	за 2022г.	-	-	-	-

Руководитель



Берге Атле Сигмунд

(расшифровка подписи)

5 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 год**  
**Общества с ограниченной ответственностью «Олен Бетон Лавна»**

**1. Основные сведения об организации.**

Общество с ограниченной ответственностью «Олен Бетон Лавна», юридический и фактический адрес: Мурманская область, Кольский район, г. Кола, проезд Автомобилистов, площадка № 6.  
ОГРН: 1145105000468 / ИНН: 5105097052 / КПП: 510501001

Государственная регистрация Общества при создании была произведена 18.04.2014 г. за основным государственным номером 1145105000468 (Свидетельство 51 № 001770793) в Межрайонной инспекции ФНС № 7 по Мурманской области.

Учредителями являются:

- ООО «Олен Бетон» - доля собственности в уставном капитале 99% (99 000 руб);
- Берге Атле Сигмунд - доля собственности в уставном капитале 1% (1 000 руб);

Уставный капитал - 100 000 руб.

Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Олен Бетон Лавна», согласно Договору б/н от 18.04.2014 г. «О передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Олен Бетон Лавна», осуществляет Управляющая организация ООО «Олен Бетон» в лице генерального директора Берге Атле Сигмунда, действующего на основании Устава.

Основной заявленный вид деятельности Общества – производство, переработка и реализация инертных материалов.

Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

**2. Финансово-хозяйственная деятельность.**

С 01.03.2019г. по решению учредителей деятельность Общества приостановлена, в 2023 году хозяйственные операции так же не осуществлялись. Вместе с тем, организация продолжает нести затраты на оплату услуг кредитных учреждений (комиссия за ведение счета, комиссия за расчетно-кассовое обслуживание), расходы, связанные с предоставлением налоговой и статистической отчетности. Для покрытия данных затрат Общество размещает имеющиеся денежные средства на депозитном счете в банке для получения внереализационного дохода в виде процентов.

**3. Финансовый результат, полученный организацией за 2023 год и расчеты по налогу на прибыль.**

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Финансовый результат, полученный организацией от деятельности в 2023 году в виде убытка составил **(117 258) руб.**

Убыток в бухгалтерском учете до расчета налога на прибыль составил **(110 574) руб.**

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными налоговой декларации составила **33 426 руб.**

Разница между бухгалтерским и налоговым учетом составила **144 000 руб.**

При расчете налога на прибыль текущего года был учтен убыток прошлых лет в размере 16 713 руб.

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет **3 342 руб.** и соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

**4. Информация об условных обязательствах, активах и оценочных обязательствах.**

Оценочные и условные обязательства в отчетном году не создавались. Общество не создавало Резерв по сомнительным долгам по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги.

## 5. Информация о взаимозависимых сторонах

Взаимозависимыми лицами являются:

1. ООО «Олен Бетон»
2. ООО «ТранспортСервис»
3. Берге Атле Сигмунд

### Относительно «Олен Бетон»

ООО «Олен Бетон» является учредителем ООО «Олен Бетон Лавна» на основании Решения об учреждении от 02.04.2014г., доля собственности в уставном капитале 99% в размере 99 000 руб.

В течение 2023 года осуществлялись следующие хозяйственные операции:

- 1) Согласно договору № I10005 от 02.04.2014 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ООО «Олен Бетон» оказало услуги на сумму 144 000 руб. (в т.ч. НДС 24 000 руб).  
Кредиторская задолженность перед ООО «Олен Бетон» на 31.12.2023 г. составляет 12 000 руб. (в т.ч. НДС 2 000 руб.).

### Относительно ООО «ТранспортСервис»

На протяжении 2023 года хозяйственные операции между организациями не осуществлялись.

### Относительно Берге Атле Сигмунда (бенефициар)

На протяжении 2023 года хозяйственные операции между организацией и г-ном Берге А.С. не осуществлялись.

## 6. Информация о событиях после отчетной даты.

В период между отчетной датой и датой подписания и (или) принятия бухгалтерской (финансовой) отчетности за отчетный период отсутствуют какие –либо новые факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое положение, финансовый результат и (или) движение денежных средств субъекта отчетности за исключением событий 2023 года.

Генеральный директор УК - ООО «Олен Бетон»,  
действующий на основании договора б/н от 18.04.2014 г.  
«О передаче полномочий единоличного исполнительного органа»

Берге Атле Сигмунд



Главный бухгалтер УК – ООО «Олен Бетон»  
Лукьянова Е.В.



05 марта 2024 года