

ООО «МОРО-Гатчина»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «МОРО-Гатчина» за 2023 год, подготовленной исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. Сведения об организации

1.1. Полное официальное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «МОРО-Гатчина»

1.2. Сокращенное наименование Общества – ООО «МОРО-Гатчина»

Юридический (почтовый) адрес Общества – 188304, Ленинградская область, Гатчинский район, пос. Пригородный, Вырицкое ш., д. 2, литер Ж, пом. 24

1.3. Государственная регистрация – Общество зарегистрировано 20 октября 2014 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 47 №003148714 от 20.10.2014г. ОГРН 1144705002265.

1.4. Идентификационный номер налогоплательщика: 4705065614; КПП 470501001

1.5. Коды Общества:

- ✓ ОКВЭД – 68.20.2
- ✓ ОКПО - 25848783

1.6. Уставный капитал и органы правления ООО «МОРО-Гатчина»

Уставный капитал – 526400000,00 рублей, единственный участник – АО «СОЛОМОН». Уставный капитал оплачен полностью. Генеральным директором на 31.12.2022г. является Стрекозова Татьяна Дмитриевна на основании решения единственного участника ООО «МОРО-Гатчина» от 15.11.2021г.

1.6. Вид деятельности

Основной вид деятельности ООО «МОРО-Гатчина» - сдача внаем собственного нежилого недвижимого имущества.

1.7. Счета в кредитных организациях.

ООО «МОРО-Гатчина» является владельцем расчетных счетов:

№ 40702810710000008140 в ФИЛИАЛЕ ОПЕРУ ПАО БАНК ВТБ в г.Санкт-Петербург к/с 30101810200000000704 БИК 044030704;

№ 40702810255000022754 в СЕВЕРО-ЗАПАДНЫЙ БАНК ПАО СБЕРБАНК к/с 30101810500000000653 БИК 044030653.

2. Общая информация

Представляемая отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, а именно в соответствии с Федеральным законом РФ от 06.12.11 № 402-ФЗ "О бухгалтерском учете", "Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации", утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н, другими Федеральными законами, Указами Президента РФ, постановлениями Правительства РФ, соответствующими Положениями по бухгалтерскому учету, Федеральными стандартами бухгалтерского учета и приказами Минфина РФ, и не содержит отступлений от этих правил.

3. События после отчетной даты:

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, отсутствуют.

Судебные разбирательства в отношении Общества на 31.12.2023 г. отсутствуют.

4. Связанные стороны

Перечень связанных сторон по состоянию на 31.12.2023 г. представлен в Приложении № 8.

5. Доходы общества

Вид дохода	Выручка, в тыс. руб. за 2023г.	Доля, в %. 2023г.	Выручка, в тыс. руб. за 2022г.	Доля, в %. 2022г.
Выручка от сдачи собственного имущества в аренду	92 258	100.00%	75 940	100.00%
ИТОГО:	92 258	100.00%	75 940	100.00%

6. Прочие доходы

Наименование дохода	Сумма, тыс. руб., 2023г.	Сумма, тыс. руб., 2022г.
Реализация имущественных прав	0	0
Реализация основных средств	0	0
Дивиденды полученные	0	0
Проценты к получению	6 189	2 563
Прочие внереализационные доходы	0	305
ИТОГО:	6 189	2 868

7. Прочие расходы

Наименование расхода	Сумма, тыс. руб., 2022г.	Сумма, тыс. руб., 2022г.
Налоги и сборы	5 787	5 984
Прочие внереализационные расходы	56	191
Расходы на услуги банков	108	62
Создание резерва по сомнительным долгам	4	16
Реализация основных средств	0	0
Реализация имущественных прав	0	0
Проценты к уплате	0	0
ИТОГО:	5 955	6 253

8. Финансовые вложения

Финансовые вложения на 31.12.2023г. представлены в виде:

- долгосрочных займов – в размере 115 000,0 тыс. руб.
- краткосрочного займа – в размере 5 000,0 тыс. руб.

Проведение проверки на обесценение финансовых вложений по состоянию на 31.12.2023 не требуется по причине отсутствия признаков обесценения.

9. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 412 тыс. руб., в том числе сомнительная дебиторская задолженность – 204 тыс. руб. На 31.12.2023г. организацией создан резерв по сомнительным долгам в размере 204 тыс. руб.

Информация по движению дебиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности».

10. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023г. составляет 7 824 тыс. руб. Вся кредиторская задолженность носит текущий характер.

Информация по движению кредиторской задолженности отражена в пояснениях раздел 5.1 «Наличие и движение кредиторской задолженности».

11. Денежные средства.

Денежные средства, отраженные по строке 1250 актива баланса на 31.12.2023г. представлены денежными средствами на расчетном счете организации.

12. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

На 31.12.2023г. организацией создан резерв на оплату отпусков в размере 599 тыс. руб.

Условные обязательства и активы на 31.12.2023г. отсутствуют.

13. Расчеты по налогу на прибыль

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год составил 8 050,6 тыс. руб.

В 2023 году возникли следующие временные разницы, которые повлекли корректировку налога на прибыль в отчетном периоде, в том числе:

- вычитаемые временные разницы по оценочным обязательствам и резервам в размере 35,0 тыс. руб.;

Разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль отчетного периода:

- вычитаемые временные разницы по основным средствам в размере 2 601,9 тыс. руб.;
- налогооблагаемые временные разницы по основным средствам в размере 297,5 тыс. руб.

Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и связанные с непризнанием в целях налогообложения части расходов, составили 12 201,8 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году – 20%.

Таким образом, налог на прибыль за 2023 год с учетом корректировок составил 10037,1 тыс. руб.

14. Сведения по учетной политике:

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с применением лицензированного программного продукта 1С.

Организация ведет бухгалтерский учет всех хозяйственных операций в соответствии с Положением об учетной политике и действующем законодательством.

Основные положения учетной политики:

1) Основные средства:

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды.

Активы, имеющие материально-вещественную форму, стоимостью равной или свыше 100 000 рублей, предназначенные для использования в ходе обычной деятельности Общества (при выполнении работ, оказании услуг, предоставления за плату во временное пользование) и для его управленческих нужд в течение периода более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, учитываются в составе основных средств (далее – ОС).

При этом Общество не применяет положения ФСБУ 6/2020 к активам, имеющим стоимость ниже лимита в 100 000 рублей. Затраты на приобретение и создание таких активов Общество признает расходами периода, в котором они понесены.

Контроль наличия и движения активов стоимостью ниже 100 000 рублей осуществляется на забалансовом счете МЦ.04 по стоимости затрат.

Общество на конец каждого отчетного периода проверяет ОС на обесценение и учитывает изменение их балансовой стоимости вследствие обесценения в порядке, предусмотренном Международным стандартом финансовой отчетности (IAS) 36 «Обесценение активов», введенным в действие на территории Российской Федерации приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2015 № 217н (далее - МСФО (IAS) 36).

Сумма амортизации определяется таким образом, чтобы к концу срока амортизации балансовая стоимость объекта стала равной его ликвидационной стоимости (величина, которую организация получила бы в случае выбытия объекта ОС с учетом стоимости материальных ценностей, остающихся от выбытия, после вычета предполагаемых затрат на выбытие).

Способ начисления амортизации – линейный, в налоговом учете применяется амортизационная премия.

Начисление амортизации объекта ОС начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем признания объекта ОС в бухгалтерском учете, и прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем его списания с учета.

Обществом была проведена проверка объектов ОС на обесценение, в ходе которой не были выявлено обесценение.

- Учет НМА ведется в соответствии с ПБУ 14/2007.

- Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды.

- Способ начисления амортизации по НМА – линейный.

2) Учет материально-производственных запасов (далее – МПЗ):

- Учет МПЗ ведется в соответствии с ФСБУ 5/2019

- МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которой признается фактическая сумма затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

- списание МПЗ при отпуске в производство, при продаже или ином выбытии производится по средней себестоимости единицы запаса.

3) Резерв по сомнительным долгам:

- Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

4) Выручка организации в виде доходов от сдачи нежилого недвижимого имущества в аренду признается в соответствии с ПБУ 9/99 ежемесячно в течение срока действия договора аренды.

5) Коммерческие и управленческие расходы организации признаются согласно ПБУ 10/99 в себестоимости реализованных услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

6) Учет займов и кредитов

- Учет займов и кредитов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденных приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008 № 106н.

- Расходы по полученным кредитам и займам отражаются в учете и отчетности в том периоде, к которому они относятся, за исключением той части, которая подлежит включению в стоимость производственного актива. В 2023 году Обществом не было начислено процентов по кредитам и займам полученным, включаемым в стоимость производственного актива.

- Перевод долгосрочной задолженности по полученным займам и кредитам в краткосрочную производится, если до момента погашения займа по условиям договора остается 365 дней.

7) Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков.

- Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

- Денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, отражаются в составе краткосрочных вложений в бухгалтерском балансе. В частности, в 2023 году Общество не относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее.

- Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата. В частности, Общество отражает свернуто движение депозитных вкладов в кредитных организациях со сроком погашения до трех месяцев.

Кроме того, свернуто отражаются поступления и возврат излишне перечисленных покупателями сумм оплаты за товары, работы услуги, а также косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему или возмещение из нее.

- Для целей составления отчета о движении денежных средств, величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком РФ на дату осуществления или поступления платежа. Остатки денежных средств в иностранной валюте на начало и конец отчетного периода отражаются в отчете о движении денежных средств в рублях в сумме, которая определяется в соответствии с ПБУ 3/2006. Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков общества и остатков денежных средств в иностранной валюте на разные, даты отражается в отчете о движении денежных средств отдельно от текущих, инвестиционных и финансовых потоков организации как влияние изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю.

8) Финансовые вложения:

- Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/2002.

В состав финансовых вложения включаются следующие виды финансовых вложений:

- Вклады в уставный капитал,

- Приобретенные акции,

- Депозитные вклады в кредитных организациях,

- Ценные бумаги,

- Предоставленные займы,

- Приобретенная по договору переуступки права требования дебиторская задолженность

Первоначальной стоимостью ценных бумаг признается сумма фактических затрат на их приобретение.

Первоначальной стоимостью предоставленных займов и депозитов является сумма перечисленных денежных средств.

Первоначальной стоимостью приобретенной по договору переуступки права требования дебиторской задолженности признается сумма фактических затрат на ее приобретение.

15. Информация о рисках хозяйственной деятельности общества:

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию внутренних и внешних факторов (отраслевых, правовых и пр.), в связи с чем могут возникать различные риски. В целях минимизации возможного негативного эффекта Общество проводит мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков.

16. Непрерывность деятельности:

Рост геополитической напряженности с февраля 2022 года и нарастающий объем внешних ограничений ведут к возникновению дисбаланса в экономике (разрывы цепочек поставок, усложнение расчетов с иностранным контрагентами, изменение характеристик спроса, рост ставок по кредитам, снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро). Данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей.

Мы оценили возможное влияние на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «МОРО-Гатчина» в обозримом периоде санкционной политики в отношении России и связанных с этим последствий.

В связи с тем, что у ООО «МОРО-Гатчина» нет поставщиков товаров и услуг, напрямую связанных со странами, поддержавшими санкции, по причине того, что арендаторы ООО «МОРО-Гатчина» не являются иностранными организациями, по нашему мнению, влияние указанных событий на финансовое состояние и результаты финансовой деятельности ООО «МОРО-Гатчина» в обозримом периоде не должно быть существенным.

Общество не имеет намерений прекращения деятельности. Бухгалтерская отчетность составлена с учетом допущения непрерывности деятельности.

Генеральный директор ООО «МОРО-Гатчина»:

Стрекозова Татьяна Дмитриевна

**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		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
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	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	449 198	(81 868)	-	-	-	(10 712)	-	-	-	449 198	(92 580)
	5210	за 2022г.	445 292	(71 568)	4 209	(303)	243	(10 543)	-	-	-	449 198	(81 868)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	7 733	(2 884)	-	-	-	(992)	-	-	-	7 733	(3 876)
	5211	за 2022г.	3 780	(2 310)	4 209	(256)	218	(792)	-	-	-	7 733	(2 884)
Здания	5202	за 2023г.	292 509	(68 937)	-	-	-	(8 707)	-	-	-	292 509	(77 644)
	5212	за 2022г.	292 509	(60 229)	-	-	-	(8 708)	-	-	-	292 509	(68 937)
Земельные участки	5203	за 2023г.	120 931	-	-	-	-	-	-	-	-	120 931	-
	5213	за 2022г.	120 931	-	-	-	-	-	-	-	-	120 931	-
Сооружения	5204	за 2023г.	28 025	(10 047)	-	-	-	(1 013)	-	-	-	28 025	(11 060)
	5214	за 2022г.	28 025	(9 004)	-	-	-	(1 043)	-	-	-	28 025	(10 047)
Другие виды основных средств	5205	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5215	за 2022г.	47	(25)	-	(47)	25	-	-	-	-	-	-
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.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	4 209	-	(4 209)	-
в том числе:							
	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-

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	210 487	206 338	211 029
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	-	-	-

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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2023г.	30 000	-	85 000	-	-		-	115 000	-
	5311	за 2022г.	-	-	30 000	-	-		-	30 000	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	16 000	-	116 000	127 000	-		-	5 000	-
	5315	за 2022г.	19 000	-	194 000	197 000	-		-	16 000	-
в том числе:	5306	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	46 000	-	201 000	127 000	-		-	120 000	-
	5310	за 2022г.	19 000	-	224 000	197 000	-		-	46 000	-

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	балансов ая стоимость	поступлен ия и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимост и	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимост ь	величина резерва под снижение стоимост и	балансов ая стоимость
							себе- стоимост ь	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2023г.	83	-	83	55 748	(55 777)	-	-	X	54	-	54
	5420	за 2022г.	132	-	132	57 339	(57 388)	-	-	X	83	-	83
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2023г.	83	-	83	3 509	(3 538)	-	-	(3 538)	54	-	54
	5421	за 2022г.	132	-	132	3 535	-	-	-	(3 584)	83	-	83
Готовая продукция	5402	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2023г.	-	-	-	52 239	(52 239)	-	-	3 538	-	-	-
	5425	за 2022г.	-	-	-	50 219	(53 803)	-	-	3 584	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 долгосрочной задолженности	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	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.	47 778	(201)	6 178	-	(46 544)	-	(3)	-	-	-	7 412	(204)
	5530	за 2022г.	56 577	(1 125)	1 341	-	(9 200)	-	924	-	-	-	47 778	(201)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	1 582	(185)	1 550	-	(861)	-	(1)	-	-	-	2 271	(186)
	5531	за 2022г.	1 504	(185)	602	-	(524)	-	-	-	-	-	1 582	(185)
Авансы выданные	5512	за 2023г.	451	(16)	166	-	(366)	-	(2)	-	-	-	251	(18)
	5532	за 2022г.	527	-	319	-	(395)	-	(16)	-	-	-	451	(16)
Прочая	5513	за 2023г.	45 745	-	4 462	-	(45 317)	-	-	-	-	-	4 890	-
	5533	за 2022г.	54 546	(940)	420	-	(8 281)	-	940	-	-	-	45 745	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2023г.	47 778	(201)	6 178	-	(46 544)	-	(3)	X	-	-	7 412	(204)
	5520	за 2022г.	56 577	(1 125)	1 341	-	(9 200)	-	924	X	-	-	47 778	(201)

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 краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г	11 262	1 089	-	(4 527)	-	-	-	-	7 824
	5580	за 2022г	12 487	2 112	-	(3 337)	-	-	-	-	11 262
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г	2 278	34	-	(2 047)	-	-	-	-	265
	5581	за 2022г	4 846	120	-	(2 688)	-	-	-	-	2 278
авансы полученные	5562	за 2023г	2 048	512	-	(1 167)	-	-	-	-	1 393
	5582	за 2022г	2 410	226	-	(588)	-	-	-	-	2 048
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г	6 490	503	-	(1 313)	-	-	-	-	5 680
	5583	за 2022г	4 817	1 719	-	(46)	-	-	-	-	6 490
кредиты	5564	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г	446	40	-	-	-	-	-	-	486
	5586	за 2022г	414	47	-	(15)	-	-	-	-	446
Итого	5550	за 2023г	11 262	1 089	-	(4 527)	-	X	-	-	7 824
	5570	за 2022г	12 487	2 112	-	(3 337)	-	X	-	-	11 262

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	3 537	3 585
Расходы на оплату труда	5620	12 720	11 973
Отчисления на социальные нужды	5630	3 850	3 619
Амортизация	5640	10 712	10 542
Прочие затраты	5650	21 420	24 084
Итого по элементам	5660	52 239	53 803
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	52 239	53 803

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	568	599	(568)	-	599
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	568	599	(568)	-	599

8. Перечень связанных с ООО «МОРО-Гатчина» сторон по состоянию на 31.12.2023 года

№ п/п	Характер отношений/операций со связанными сторонами	Ответ		
		Связанная сторона	Влияние	Информация, подтверждающая принадлежность к данной категории связанных сторон
1.	Юридические и физические лица, которые имеют право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Общества либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли	АО «Соломон»	Контроль	Выписка из ЕГРЮЛ
2.	Юридическое лицо, в котором Ваша Организация имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции либо составляющие уставный или складочный капитал вклады, доли данного юридического лица	нет		Информация ООО «МОРО-Гатчина»
3.	Лицо, оказывающее значительное влияние (непосредственно или через третьи лица) на Общество, в том числе физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Вашей организацией либо имеет возможность контролировать действия Вашей организации (<i>бенефициарный владелец</i>)	М. Х. Экзеков	Влияние	Информация ООО «МОРО-Гатчина»
4.	Юридические и физические лица, принадлежащие к той группе лиц, к которой принадлежит Общество. При этом группа лиц определяется в соответствии со ст.9 Федерального закона от 26.07.2006 №135-ФЗ «О защите конкуренции»	ООО «Джи Си девелопмент» ООО «Гранд-Сервис» ООО «Инвест-Квартал» ООО «Стерх» ООО «Коннэкт» ООО «Системы Безопасности Северо-Запад» ООО «Масштаб» ООО «Старт-Инвест» ООО «Джи Си сервис» АО «МОРО» ООО «Гранд Инвест» ООО «Продкомпания» ООО «Спассо» Атамась А.В.	Влияние	Информация ООО «МОРО-Гатчина»

		Экзиков А.Х. Сергеева Е.А. Касаткин М.В. Тенигин Э.А.		
5.	Члены Совета директоров (наблюдательного совета) или иного коллегиального органа управления	-		
6.	Члены коллегиального исполнительного органа, а также лицо, осуществляющее полномочия единоличного исполнительного органа Общества	Стрекозова Татьяна Дмитриевна	Влияние	Выписка из ЕГРЮЛ
7.	Если Ваша Организация является участником финансово-промышленной группы, члены Советов директоров (наблюдательных советов) или иных коллегиальных органов управления, коллегиальных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы, а также лица, осуществляющие полномочия единоличных исполнительных органов участников финансово-промышленной группы	-		
8.	Юридическое и (или) физическое лицо, зарегистрированное в качестве индивидуального предпринимателя, с которыми Ваша Организация участвуют в совместной деятельности	-		
9.	Негосударственный пенсионный фонд, который действует в интересах работников Вашей Организации или иной организации, являющейся связанной стороной Вашей Организации	-		

Генеральный директор ООО «МОРО-Гатчина»:

Стрекозова Татьяна Дмитриевна _____

28 марта 2024г.