

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Росинка Мечеджмент" за 2023 (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		
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	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	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

с.3

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 _____ (подпись)
 Полонский Виктор
 Алексеевич
 (расшифровка подписи)

17 апреля 2024 г.

2.1. Наличие и движение основных средств

[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 незаоконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2022г.	-	23 741	-	(23 741)	-
в том числе: LADA LARGUS KS015 L Y 773AA 750	5241	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Котельная (Здание ГРП-5 Кад. № 50:11:0020308:260)	5242	за 2023г.	-	460	-	(460)	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Инженерные сети газоснабжения от ГРП-5с до ГРПБ №2 и ГРПБ №3 кад № 50:11:0020310:1122	5243	за 2023г.	-	18 246	-	(18 246)	-
	5253	за 2022г.	-	-	-	-	-
Газопровод высокого давления (Кад. № 50:11:0020306:160)	5244	за 2023г.	-	190	-	(190)	-
	5254	за 2022г.	-	-	-	-	-
Газопровод Береговая линия МЖК	5245	за 2023г.	-	570	-	(570)	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Наружные сети газоснабжения 6 квартал	5246	за 2023г.	-	106	-	(106)	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Наружные сети газоснабжения 7 квартал	5247	за 2023г.	-	23	-	(23)	-
	5257	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутриквартирные сети газоснабжения 1 квартал (Кад. № 50:11:0020308:261)	5248	за 2023г.	-	23	-	(23)	-
	5258	за 2022г.	-	-	-	-	-
Внутриквартирные сети газоснабжения 3 квартал (Кад. № 50:11:0020310:1093)	5249	за 2023г.	-	23	-	(23)	-
	5259	за 2022г.	-	-	-	-	-
ГРПБ №2 (Кад. № 50:11:0020308:258) нежилое		за 2023г.	-	23	-	(23)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
ГРПБ №3 (Кад. № 50:11:0020308:262) жилой дом		за 2023г.	-	23	-	(23)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
Земельный участок Кад. № 50:11:0020310:457 (под котельной)		за 2023г.	-	23	-	(23)	-
		за 2022г.	-	-	-	-	-
		за 2022г.	-	4 034	-	(4 034)	-

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:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
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	63 208	63 414	63 369
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	38 199	35 430	34 383
	5288	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Полонский Виктор

Алексеевич

(расшифровка подписи)

17 апреля 2024 г.

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.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2022г.	47 525	-	-	-	(26 905)	26 905	-	-	-
в том числе:	5306	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	-	-	-	-	(26 905)	26 905
	5316	за 2022г.	47 525	-	-	-	(26 905)	26 905	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2023г.	26 905	(26 905)	-	-	-	-	-	(26 905)	26 905
	5310	за 2022г.	47 525	-	-	-	(26 905)	26 905	-	-	-
										(26 905)	26 905
										(26 905)	26 905

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	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

Руководитель _____
(подпись)

Полонский Виктор
Алексеевич

(расшифровка подписи)

17 апреля 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 _____ Полонский Виктор
(подпись) Алексеевич
(расшифровка подписи)

17 апреля 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
															выбыло	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	41 067	(9 530)	13 534	-	(28 191)	-	-	-	X	X	-	26 410	(696)	-
	5530	за 2022г.	55 637	-	9 635	-	(29 434)	-	-	-	X	X	-	41 067	(9 530)	-
в том числе:																
	5511	за 2023г.	22 466	(852)	7 706	-	(11 157)	-	-	-	-	-	-	19 015	(696)	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	26 010	-	7 023	-	(10 567)	-	-	-	-	-	-	22 466	(852)	-
Авансы выданные	5512	за 2023г.	1 068	(470)	260	-	(972)	-	-	-	-	-	-	356	(470)	-
	5532	за 2022г.	843	-	547	-	(321)	-	-	-	-	-	-	1 068	(470)	-
Прочая	5513	за 2023г.	17 533	(8 208)	5 588	-	(16 062)	-	-	-	-	-	-	7 039	(8 208)	-
	5533	за 2022г.	28 784	-	2 065	-	(18 547)	-	-	-	-	-	-	17 533	(8 208)	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	41 067	(9 530)	13 534	-	(28 191)	-	-	-	X	X	-	26 410	(696)	-
	5520	за 2022г.	55 637	-	9 635	-	(29 434)	-	-	-	X	X	-	41 067	(9 530)	-

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	696	-	9 530	-	-	-	-	-
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	696	-	852	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	470	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	8 208	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен- ность	перевод из кредиторской в де- биторскую задолжен- ность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную 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.	307 767	19 200	-	(79 346)	-	-	(10 414)	-	237 207	
	5571	за 2022г.	301 170	374 209	-	(367 613)	-	-	-	-	307 767	
	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5553	за 2023г.	307 767	19 200	-	(79 346)	-	-	-	-	-	
	5573	за 2022г.	301 170	374 209	-	(367 613)	-	-	(10 414)	-	237 207	
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	307 767	
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	151 516	67 363	1 770	(29 169)	-	-	10 414	-	201 895	
	5580	за 2022г.	95 053	71 848	6 290	(26 906)	-	-	-	10	151 516	
	5561	за 2023г.	45 723	2 832	-	(3 448)	-	-	-	-	45 107	
	5581	за 2022г.	36 375	13 416	22	(4 101)	-	-	-	10	45 723	
	5562	за 2023г.	5 534	7 594	-	(10 562)	-	-	-	-	2 566	
	5582	за 2022г.	7 006	871	-	(2 343)	-	-	-	-	5 534	
	5563	за 2023г.	3 355	1 529	-	(222)	-	-	-	-	4 662	
	5583	за 2022г.	4 422	2 624	455	(4 422)	-	-	-	275	3 355	
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2023г.	62 035	53 400	1 770	(3 303)	-	-	-	-	-	
	5585	за 2022г.	11 449	54 900	5 812	(10 126)	-	-	10 414	-	124 317	
	5566	за 2023г.	34 869	2 008	-	(11 634)	-	-	-	-	62 035	
	5586	за 2022г.	35 801	37	-	(5 914)	-	-	-	-	25 243	
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	4 945	34 869	
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	X'	X	-	
	5550	за 2023г.	459 283	86 563	1 770	(108 515)	-	-	X	X	-	
	5570	за 2022г.	396 223	446 057	6 290	(394 519)	-	-	X	10	439 102	
	Итого										459 283	

5.4. Г. осроченная 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	-	-	-

Полонский Виктор
Алексеевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

17 апреля 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	40 705	1 669
Расходы на оплату труда	5620	6 795	6 837
Отчисления на социальные нужды	5630	1 218	1 177
Амортизация	5640	8 107	7 664
Прочие затраты	5650	12 996	53 934
Итого по элементам	5660	69 821	71 281
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	69 821	71 281

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

Руководитель _____ Полонский Виктор
(подпись) Алексеевич
(расшифровка подписи)

17 апреля 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	180	500	(470)	(17)	193
в том числе:						
по предстоящим отпускам	5701	180	500	(470)	(17)	193

Руководитель _____ Полонский Виктор
(подпись) Алексеевич
(расшифровка подписи)

17 апреля 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	-	-	291 201
по договору залога	5811	-	-	291 201

Руководитель _____ Полонский Виктор
(подпись) Алексеевич
(расшифровка подписи)

17 апреля 2024 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» за 2023 год**

1. Основные сведения об организации:

Общество с ограниченной ответственностью "РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ" юридический и фактический адрес: 143442, Московская обл., г. Красногорск, Ангелово с., МЖК "Росинка".

Дата государственной регистрации: 02 октября 2014 года.

ОГРН: 1145024007281 ИНН: 5024148750 КПП: 502401001.

Годовая бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности и состоит из: бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года, отчета о финансовых результатах за 2023 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе: отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, пояснений к бухгалтерской отчетности, включая краткий обзор основных положений учетной политики, составленных в соответствии с требованиями Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций".
Бухгалтерская отчетность составлена на русском языке.

Аудитор Общества: ООО "ГроссАудит". ИНН 5008034040; ОГРН 1035001851390.

Основные виды деятельности в 2023 году:

- Сдача в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам;
- Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства

Генеральный директор – Полонский Виктор Алексеевич

Размер уставного капитала – 11 053,00 рублей.

Уровень существенности, закрепленный Обществом в учетной политике для целей бухгалтерского учета, составляет 10% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Учет доходов и расходов Обществом ведется по методу начисления.

3. Численность работающих на конец отчетного периода составила 7 человек.

4. Сведения об учетной политике организации

Положение по учетной политике, применяемой Обществом, составлено в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и требованиями ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» и прочими действующими положениями, указаниями, инструкциями.

В учетную политику не вносились изменения, оказывающие существенное влияние на оценку статей бухгалтерской отчетности.

Амортизация основных средств в бухгалтерском учете начисляется линейным способом.

Актив, удовлетворяющий условиям ОС, принимается к учету в качестве объекта ОС, если его стоимость составляет 100 000,00 руб. и более.

Общество не создает резерва на ремонт ОС.

Оценка МПЗ при выбытии осуществляется по **средней взвешенной** себестоимости приобретения МПЗ.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом.

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, в момент передачи (отпуска) сотрудникам организации списывается единовременно.

Затраты на производство аккумулируются на счете 20 «Основное производство» с аналитическим учетом по видам номенклатуры, видам затрат на производство, подразделениям.

Незавершенное производство учитывается на счете 20 «Основное производство» в размере фактической стоимости.

К **прямым расходам**, связанным с оказанием услуг, относятся:

- расходы по электроэнергии и водоснабжению, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- расходы, связанные с охраной жилого комплекса, кроме общехозяйственных затрат;
- расходы по страхованию имущества от стихийных бедствий;
- расходы по ремонту помещений, товарно-материальных ценностей, используемых в процессе ремонта помещений, кроме общехозяйственных и общепроизводственных затрат;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, непосредственно используемым в процессе оказания услуг по аренде жилого комплекса.

Резервы предстоящих расходов на выплату отпускных признаются оценочным обязательством и отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. Величина оценочного обязательства в бухгалтерском учете относится в состав прочих расходов. Размер оценочного обязательства определяется исходя из всей суммы отпускных, включая страховые взносы, положенных, но не отгулянных сотрудниками на отчетную дату (п. 17, 18, 19 ПБУ «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»).

5. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

Выручка (доходы) от реализации в 2023 году составила **57 887 049** руб., в том числе:

Вид услуги (код строки 2110)	сумма без НДС, руб.
Сдача в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам	11 065 429
Услуги и работы жилищно-коммунального хозяйства	46 821 620
Итого	57 887 049

Себестоимость продаж в 2023 году составила **67 378 783** рубля, в том числе:

Вид услуги (код строки 2120)	сумма без НДС, руб.
Расходы по сдаче в операционную аренду имущества юридическим и физическим лицам.	4 502 819
Расходы по услугам жилищно-коммунального хозяйства.	62 875 964
Итого	67 378 783

Расходы, связанные с реализацией в 2023 году – информация предоставлена в таблице Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы в 2023 составили 28 302 276 руб., в том числе:

Прочие доходы (код строки 2340)	сумма без НДС, руб.
Исправительные записи по операциям прошлых лет	1 217
Комиссия банка	74
Компенсация гос. пошлины	198 870
Курсовые разницы	259 595
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	87 220
Оценочные обязательства по оплате труда	16 933
Прочие внереализационные доходы	62 342
Прочие доходы	625 859
Реализация основных средств	8 833 333
Резерв по сомнительным долгам	40 000
резервы по сомнительным долгам	5 424 068
Списание задолженности	15 086
Списание кредиторской задолженности прошлых лет	3 155 763
Электроэнергия	9 581 917
Итого	28 302 276

Прочие расходы в 2023 составили 11 714 856 руб., в том числе:

Прочие расходы (код строки 2330 и 2350)	сумма без НДС, руб.
Гос пошлина за подачу иска	355 604
Дебиторская задолженность не принимаемая для НУ	650
Информационные услуги	2 325
Исправительные записи по операциям прошлых лет	72 154
Кадастровые работы	205 000
Комиссия банка	544 195
Компенсации судебных издержек по Решению Суда в пользу контрагентов стр 4229 Ф-4	118 083
Курсовые разницы по операциям, подлежащих оплате в рублях	128 040
Ликвидация основных средств	40 000
Налог на имущество	1 228 568
Несущественные ошибки прошлых лет (Расходы) не принимаемые для НУ	1 200
Нотариальные расходы	30 600
Оплата за выбросы загрязняющих веществ	264 500
Отклонения курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	875 485
Почтовые расходы	1 912
Представительские расходы не принимаемые для НУ	2 500
Проценты по кредитам и займам	6 623 034
Прочие внереализационные расходы	591 300
Прочие расходы не принимаемые для НУ	4 785
Расходы прошлых лет	209 022
Реализация основных средств	34 052
Резерв по сомнительным долгам	132 469
Списание задолженности	82 582

Такси	4 092
Транспортные услуги	1 423
Экспертиза воды	161 280
Итого	11 714 856

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов основных средств предоставлена в таблицах Раздела 2 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Общество сдает в операционную аренду имущество, находящееся по адресу: 143442, Российская Федерация, Московская область, г. Красногорск, село Ангелово, МЖК «Росинка».

Выручка от сдачи имущества в аренду за 2023 год составила 11 065 429 руб.

В 2023 году Общество арендовало у Администрации Красногорского муниципального района земельный участок, находящийся по адресу: Московская обл., Красногорский р-н, с. Ангелово.

Арендные платежи за 2023 год по указанному объекту начислены в сумме 67 тыс. руб.

Будущие арендные платежи составят не менее 2501 тыс. руб.

Общество не признает в бухгалтерском учете предмет аренды в качестве права пользования активом и обязательство по аренде в отношении предметов аренды по причине того, что затраты на подготовку этой информации значительно превосходят пользу, извлекаемой из нее.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов финансовых вложений предоставлена в таблицах Раздела 3 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течении отчетного периода отдельных видов запасов предоставлена в таблицах Раздела 4 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов дебиторской и кредиторской задолженности предоставлена в таблицах Раздела 5 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода отдельных видов затрат на производство предоставлена в таблицах Раздела 6 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

Информация о составе резервов предстоящих расходов и платежей, оценочных резервов, наличие их на начало и конец отчетного периода представлена в таблицах Раздела 7 Пояснений к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

6. Финансовый результат хозяйственной деятельности

Финансовый результат, полученный в 2023 году составил чистую прибыль в размере 2 969 тыс. руб.

7. Чистые активы

2023 (-258 173) тыс. руб. 2022 (-261 141) тыс. руб. 2021 (-175 959) тыс. руб.

По мнению единоличного исполнительного органа, причина, повлекшая за собой снижение стоимости чистых активов до отрицательных значений - высокий уровень кредитной нагрузки и сомнительной задолженности.

8. Связные стороны.

Участники Общества:

Валетова Г.А.- 1 053,00 руб.

АО «Росинка Холдинг» -10 000,00руб.

Общество не владеет долями и акциями других компаний.

В отчетном периоде Общество не осуществляло операций со своими Участниками.

Прочие связанные стороны: ООО МЖК «Росинка» - участники: Валетова Г.А., и АО «Росинка Холдинг».

Операции с ООО МЖК «Росинка».

1. Обществом были получены займы от ООО МЖК «Росинка».
Остаток по полученным займам на 31.12.2022 составляет 53 214 518 руб.
Остаток по полученным займам на 31.12.2023 составляет 125 814 518 руб.
За отчетный период было получено займов на сумму 72 600 000 руб., погашения не было.
2. Остаток по начисленным % на 31.12.2022 составляет 2 810 890 руб.
За отчетный период было начислено % на сумму 3 309 458 руб., погашения не было.
Остаток по начисленным % на 31.12.2023 составляет 6 120 349 руб.
3. На 31.12.2022 и на 31.12.2023 дебиторская задолженность по потребленным ООО МЖК «Росинка» работам (услугам) составляет 12 962 436,38 руб. и 18 727 820,37 руб. соответственно.
За отчетный период Обществом были оказаны услуги ООО МЖК «Росинка» по обычным видам деятельности на общую сумму 24 513 747,67 руб. Получено денежных средств Обществом 18 748 363,68 руб.
На 31.12.2022 и на 31.12.2023 прочая кредиторская задолженность по ООО МЖК «Росинка» составляет 34 430 639,25 руб.

Других операций со связанными сторонами в 2023 г. не было.

Бенефициарный владелец Общества:

Шумаков Василий Васильевич

Паспорт гражданина РФ 45 00 734956, выдан 02.07.2001 ОВД «Проспект Вернадского» УВД ЗАО г. Москвы, код подразделения 772-131

Дата рождения: 17.03.1956

Место рождения: город Москва

ИНН 772995882887

Адрес места жительства (регистрации) г. Москва, ул. Коштыянца, дом 6, кв. 317.

Основной управленческий персонал Общества: Генеральный директор.

Выплаты основному управленческому персоналу в 2023 г. составили 1 738 800 руб., страховые взносы 521 640 руб., НДФЛ 226 044 руб.

9. Непрерывность деятельности.

Чистые активы ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» составляют отрицательную величину.

Данные события и условия указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» продолжать непрерывно свою деятельность.

Общество планирует повысить свою рентабельность деятельности, снизить кредитную нагрузку путем постепенного погашения полученных займов, качественно улучшить состав дебиторов.

В настоящее время Общество в полном объеме исполняет принятые на себя обязательства, не имеет просроченной задолженности перед работниками по выплате заработной платы, не имеет недоимки (просроченной задолженности) по налогам, страховым взносам, пеням, штрафам перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами. По итогам деятельности за 2023 год Обществом получена прибыль.

10. ПБУ 18/02.

Общество применяет ПБУ 18/02.

Ставка по налогу на прибыль составляет 20%.

Условный расход по налогу на прибыль за 2023 год составляет 931 тыс. руб.

Отложенный налог на прибыль в 2023 году составляет (-1 684) тыс. руб.

Постоянный налоговый расход в 2023 году составляет 753 тыс. руб.

Налог на прибыль в 2023 году составляет 0 тыс. руб.

11. Прочее.

В 2023 году воздействие новой коронавирусной инфекции, а также санкционное давление иностранных государств на Российскую Федерацию, не оказало существенного влияния на финансовое состояние и на деятельность Общества.

События после отчетной даты отсутствуют.

Условные активы и обязательства отсутствуют.

Официальный курс доллара США к рублю на 31.12.2023 составляет 89,6883.

Официальный курс евро к рублю на 31.12.2023 составляет 99,1919.

Денежные средства по состоянию на 31 декабря 2023г. включают в себя:

Денежные средства в кассе 1 тыс. руб.

Денежные средства на счетах в банке 9352 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2023 г. у Общества отсутствуют денежные средства и их эквиваленты, недоступные для использования.

Прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность ООО «РОСИНКА МЕНЕДЖМЕНТ» за 2023 год является пересмотренной и заменяет ранее представленную заинтересованным сторонам, но до даты утверждения данной отчетности в установленном законодательством Российской Федерации порядке. Основанием для составления исправленной бухгалтерской отчетности стали выявленные искажения показателей первоначально представленной бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор _____ Полонский Виктор Алексеевич

17.04.2024