





Наименование показателей	Код строки	Уставный капитал	Неоплаченная часть уставного капитала	Собственные акции (доли в уставном капитале)	Резервный капитал	Добавочный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Чистая прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Изменение уставного капитала	170	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение резервного капитала	180	-	-	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	190	-	-	-	-	-	-	-	-
Остаток на 31.12.2023 г.	200	5 500	-	-	-	24 418	3 733	-	33 651

Руководитель

Главный бухгалтер

25 марта 2024 г.



В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Н.Н.Квач

(инициалы, фамилия)

**ОТЧЕТ**  
**о движении денежных средств**  
за январь - декабрь 2023 года

Организация	Унитарное предприятие "Санта Холод"
Учетный номер плательщика	200050681
Вид экономической деятельности	68 200
Организационно-правовая форма	1 310
Орган управления	Учредитель СП "Санта Бремор" ООО
Единица измерения	тыс.руб.
Адрес	г.Брест, ул. Писателя Смирнова, 6А


Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
<b>Движение денежных средств по текущей деятельности</b>			
Поступило денежных средств – всего	020	21 273	12 971
В том числе:			
от покупателей продукции, товаров, заказчиков работ, услуг	021	18 931	12 941
от покупателей материалов и других запасов	022	-	9
роялти	023	-	-
прочие поступления	024	2 342	21
Направлено денежных средств – всего	030	(20 113)	(11 771)
В том числе:			
на приобретение запасов, работ, услуг	031	(10 370)	(6 407)
на оплату труда	032	(4 563)	(2 510)
на уплату налогов и сборов	033	(3 384)	(1 778)
на прочие выплаты	034	(1 796)	(1 076)
Результат движения денежных средств по текущей деятельности	040	1 160	1 200
<b>Движение денежных средств по инвестиционной деятельности</b>			
Поступило денежных средств – всего	050	-	114
В том числе:			
от покупателей основных средств, нематериальных активов и других	051	-	110
возврат предоставленных займов	052		-
доходы от участия в уставном капитале других организаций	053	-	-
проценты	054	-	4
прочие поступления	055	-	-
Направлено денежных средств – всего	060	(1 155)	(208)
В том числе:			
на приобретение и создание основных средств, нематериальных активов и других долгосрочных активов	061	(1 155)	(208)
на предоставление займов	062	-	-
на вклады в уставный капитал других организаций	063	-	-
прочие выплаты	064	-	-
Результат движения денежных средств по инвестиционной деятельности	070	(1 155)	(94)

Наименование показателей	Код строки	За январь - декабрь 2023 года	За январь - декабрь 2022 года
1	2	3	4
Движение денежных средств по финансовой деятельности			
Поступило денежных средств – всего	080	3 870	-
В том числе:			
кредиты и займы	081	570	-
от выпуска акций	082	-	-
вклады собственника имущества (учредителей, участников)	083	3 300	-
прочие поступления	084	-	-
Направлено денежных средств – всего	090	(3 952)	(1 123)
В том числе:			
на погашение кредитов и займов	091	(3 350)	(720)
на выплаты дивидендов и других доходов от участия в уставном капитале организации	092	-	-
на выплаты процентов	093	(602)	(180)
на лизинговые платежи	094	-	(223)
прочие выплаты	095	-	-
Результат движения денежных средств по финансовой деятельности	100	(82)	(1 123)
Результат движения денежных средств по текущей, инвестиционной и финансовой деятельности	110	(77)	(17)
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2022 г.	120	124	141
Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на 31.12.2023 г.	130	47	124
Влияние изменений курсов иностранных валют	140	-	-

Руководитель

  
 (подпись)

Главный бухгалтер

  
 (подпись)

25 марта 2024 г.

В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Н.Н.Квач

(инициалы, фамилия)

**РАСЧЕТ**  
стоимости чистых активов организации

Унитарное предприятие "Санта Холод"

на 31 декабря 2023 года

N п/п	Наименование показателей	На 31 декабря 2023 года	На 31 декабря 2022 года
1	2	3	4
1	<b>АКТИВЫ</b>		
	В том числе:	32 155	28 644
1.1	долгосрочные активы		
	в том числе:	31 986	28 592
1.1.1	основные средства		
1.1.2	нематериальные активы	10	7
1.1.3	доходные вложения в материальные активы	-	-
1.1.4	вложения в долгосрочные активы	114	-
1.1.5	долгосрочные финансовые вложения	-	-
1.1.6	отложенные налоговые активы	-	-
1.1.7	долгосрочная дебиторская задолженность	45	45
1.1.8	прочие долгосрочные активы	-	-
1.2	краткосрочные активы	3 024	2 400
	в том числе:	1 021	688
1.2.1	запасы		
1.2.2	долгосрочные активы, предназначенные для реализации	-	-
1.2.3	расходы будущих периодов	68	19
1.2.4	налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам, работам, услугам	-	-
1.2.5	краткосрочная дебиторская задолженность	1 888	1 569
1.2.6	краткосрочные финансовые вложения	-	-
1.2.7	денежные средства и их эквиваленты	47	124
1.2.8	прочие краткосрочные активы	-	-
2	<b>АКТИВЫ</b> , принимаемые к расчету (строка 1.1 + строка 1.2)	35 179	31 044

3	<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>		
3.1	В том числе: долгосрочные обязательства	-	3 256
3.1.1	в том числе: долгосрочные кредиты и займы	-	3 256
3.1.2	долгосрочные обязательства по лизинговым платежам	-	-
3.1.3	отложенные налоговые обязательства	-	-
3.1.4	доходы будущих периодов	-	-
3.1.5	резервы предстоящих платежей	-	-
3.1.6	прочие долгосрочные обязательства	-	-
3.2	краткосрочные обязательства, в том числе:	1 528	862
3.2.1	краткосрочные кредиты и займы	-	-
3.2.2	краткосрочная часть долгосрочных обязательств	-	14
3.2.3	краткосрочная кредиторская задолженность	1 319	632
3.2.4	обязательства, предназначенные для реализации	-	-
3.2.5	доходы будущих периодов	209	216
3.2.6	резервы предстоящих платежей	-	-
3.2.7	прочие краткосрочные обязательства	-	-
4	<b>ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, принимаемые к расчету (строка 3.1 + строка 3.2)</b>	1 528	4 118
5	Стоимость чистых активов (строка 2 - строка 4)	33 651	26 926


Руководитель

  
(подпись)

В.В.Езерский

(инициалы, фамилия)

Главный бухгалтер

  
(подпись)

Н.Н.Квач

(инициалы, фамилия)

25 марта 2024 г.

**Примечание к бухгалтерской отчетности  
Унитарного предприятия по оказанию услуг «Санта Холод»  
за 2023 год.**

**Сведения о предприятии**

Унитарное предприятие по оказанию услуг «Санта Холод» (далее – Предприятие) является коммерческой организацией – юридическим лицом по законодательству республики Беларусь. Имеет закрепленное за ним на праве хозяйственного ведения обособленное имущество, самостоятельный баланс, расчетный и другие счета в учреждениях банков, простую круглую печать и штампы со своим наименованием, иные реквизиты юридического лица, действует на условиях полного хозяйственного расчета, самофинансирования и самокупаемости.

Целью деятельности Предприятия является осуществление хозяйственной деятельности, направленной на получение прибыли.

Предприятие зарегистрировано в ЕГР за № 200050681 от 01.08.2013 г. Администрацией Ленинского района г.Бреста.

Юридический адрес: Республика Беларусь, 224014, г. Брест, ул. Писателя Смирнова 6А.

ОКПО – 4728804

ОКЮЛП (УНП) – 200050681

СООУ (орган управления) – 99900

ОКОПФ (организационно-правовая) – форма 1310

Уставный фонд сформирован в денежной форме и составляет 5500 тыс. руб.

Среднесписочная численность работающих – 225 человека.

В отчетном периоде предприятие обслуживалось в следующих банках:

- ЗАО «Альфа-Банк» текущий расчетный счет – ВУ79АЛФА30122106130020270000 в бел. рублях (зарплатный проект),

- ОАО «Белагропромбанк» в бел. рублях текущий расчетный счет - ВУ78ВАРВ30124913300110000000,

- ОАО «Белагропромбанк» в бел. рублях вкладной (деPOSITный) отзывной счет - ВУ69ВАРВ34124239700100000000,

- ОАО «Белагропромбанк» в российских рублях текущий расчетный счет-ВУ78ВАРВ30124239700100000000

- ОАО «Белгазпромбанк» (текущий расчетный счет – ВУ68ОЛМР30123001007060000933 в бел. рублях) (зарплатный проект),

- ОАО «Приорбанк» (текущий расчетный счет ВУ60РКСВ30125060561000000933 в бел.рублях) (зарплатный проект).



Предприятия осуществляет следующие виды деятельности в соответствии с ОКЭД:

- сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества (68200);

- ремонт машин и оборудования общего и специального назначения (33120);

- монтаж, установка промышленных машин и оборудования (33200);

- складирование и хранение (52100);

- ремонт электрического оборудования (33140);

- санитарно-технические работы (43220);

- транспортная обработка грузов (52240)

- производство, передача, распределение и продажа пара и горячей воды, кондиционирование воздуха;(35300)

- общая чистка и уборка зданий (81210);

- прочие виды услуг по чистке и уборке (81290).

В аренду сдано всего 88,6 % от всех площадей (54502,4 м.кв.) находящихся на балансе Предприятия. Основными арендаторами всех сдаваемых в аренду площадей являются СП «Санта Импэкс» ООО и ОАО «Савушкин продукт», что составляет 91,2%.

Предприятие оказывает услуги по:

- техническому обслуживанию и ремонту стационарного холодильного торгового оборудования, оборудования системы электроснабжения, теплоснабжения и вентиляции. Основным заказчиком данных услуг является ООО «Санта Ритейл» (91%);

- ремонту холодильного оборудования на транспорте СП "Санта Импэкс Брест" ООО.

Имеются незначительные объемы по продаже тепла арендаторам, также Предприятие предоставляет услуги по ремонту оборудования ОАО «Савушкин продукт», услуги кросс-докинга ОАО "Брестский мясокомбинат" и ответственного хранения товара СП "Санта Бремор" ООО.

Учредителем и собственником предприятия является белорусско-германское совместное предприятия «Санта Бремор» общество с ограниченной ответственностью, зарегистрированное распоряжением Администрации СЭЗ «Брест» № 70-р от 17 декабря 2001 года в едином государственном регистре юридических лиц и индивидуальных предпринимателей за № 200656098 свидетельство 0009, расположенное по адресу: Республика Беларусь, 224025, г. Брест, ул., Катин Бор, 106.

14 сентября 2016 года предприятием был подписан договор об установлении статуса дочерней компании холдинга №8. Данный договор заключен на основании и в соответствии с частью пятой пункта 1.1 статьи 1

Указа Президента Республики Беларусь №660 от 28.12.2009 года, и в соответствии с решением №22 от 14.09.2016 года внеочередного общего собрания Участников Управляющей компании (СП «Санта Импэкс» ООО), решением собственника имущества Компании (Унитарное предприятие «Санта Холод») протокол №18 от 14.09.2016 года внеочередного общего собрания Участников СП «Санта Бремор» ООО.

С момента заключения договора предприятие приобрело статус дочерней компании по отношению к Управляющей компании, а Управляющая компания в порядке и на условиях, определенных законодательством Республики Беларусь, принимает решение о включении Компании в состав участников Холдинга.

Управляющая компания приобретает права по управлению деятельностью Компании в объеме, определенном настоящим договором, а также в рамках указанных прав и по заданию Компании принимает на себя обязанности по организации и осуществлению поддерживающих бизнес – процессов Компании, а Компания обеспечивает реализацию управленческих решений Управляющей компании, принимает и оплачивает оказанные услуги.

В составе Предприятия имеются обособленные подразделения без права ведения самостоятельных расчетов в банке и без составления отдельного баланса. Это отделы в городах Минск, Витебск, Могилев, Гродно, Брест, Бобруйск и Гомель. Кроме, того имеются участки в городах: Слуцке, Волковыске, Жлобине, Калинковичи, Пинске. Услуги по техническому обслуживанию и ремонту стационарного холодильного торгового оборудования, оборудования системы электроснабжения, теплоснабжения и вентиляции оказывает по всей республике.

#### **Информация об учетной политике предприятия**

Бухгалтерский учет осуществляется в соответствии с законодательством Республики Беларусь и Положением об учетной политике Предприятия, действующим в редакции, утвержденной приказом директора от 30.12.2022 г. № 274.

Предприятие применяло общую систему налогообложения с уплатой НДС ежеквартально.

В соответствии с учетной политикой признание выручки от реализации продукции, товаров, работ, услуг и других доходов осуществлялось по методу начисления. Доходы от сдачи имущества в аренду, продажи тепла, вырабатываемого собственными котельными, технического обслуживания и ремонта холодильного, торгового и др. оборудования, услуг по хранению, а также иные доходы принимаются к бухгалтерскому учету на дату выписки первичных документов.

Бухгалтерский учет осуществляется автоматизированным способом с использованием бухгалтерской программы 1С:Предприятие (1С:ERP управление предприятием). По каждому счету ведется аналитический учет с использованием оборотно-сальдовых ведомостей, карточек субсчетов, анализов счетов, первичной учетной документации. За отчетный период методы отражения доходов и расходов в бухгалтерском учете не менялись.

Датой принятия активов на бухгалтерский учет является дата их фактического получения, указанная в транспортных, коммерческих и иных документах, которые в соответствии с законодательством, соглашением сторон или обычаями делового оборота используются для подтверждения совершения сделок.

В качестве основных средств в учете принимаются активы, имеющие материально-вещественную форму, при одновременном выполнении следующих условий признания:

- активы предназначены для использования в деятельности предприятия, в том числе в производстве продукции, при выполнении работ, оказании услуг, для управленческих нужд предприятия, а также для предоставления во временное пользование (временное владение и пользование), за исключением случаев, установленных законодательством;
- предприятием предполагается получение экономических выгод от использования активов;
- активы предназначены для использования в течение периода продолжительностью более 12 месяцев;
- предприятием не предполагается отчуждение активов в течение 12 месяцев с даты приобретения;
- первоначальная стоимость активов может быть достоверно определена.

Основные средства в бухгалтерском учете оцениваются по первоначальной стоимости, состоящей из всех фактических затрат на их приобретение, возведение и изготовление, включая расходы по доставке, монтажу, проценты за кредиты, уплата госпошлин, командировочные расходы, затраты на услуги других лиц, связанные с приведением основных средств в состояние, пригодное для использования и иные затраты, непосредственно связанные с приобретением, доставкой, установкой, монтажом основных средств и приведением их в состояние, пригодное для использования.

Амортизация начисляется линейным способом согласно нормативным срокам службы, установленных постановлением Министерства экономики РБ от 30.09.2011 г. и постановлением Министерства экономики РБ, Министерства финансов РБ и архитектуры и строительства РБ от

27.02.2009г. № 37/18/6 и на основании решения комиссии по проведению амортизационной политики, созданной на предприятии.

Запасы - активы, от использования (реализации) которых организация предполагает получение экономических выгод в течение периода не более 12 месяцев или обычного операционного цикла, превышающего 12 месяцев, а также специальная (защитная), форменная и фирменная одежда и обувь.

К запасам относятся:

-сырье, материалы, покупные полуфабрикаты, комплектующие изделия, топливо, запасные части, тара (за исключением тары, используемой организацией для технологического процесса производства (технологическая тара) и для хозяйственных нужд);

-инвентарь (в том числе тара, используемая организацией для технологического процесса производства (технологическая тара) и для хозяйственных нужд), хозяйственные принадлежности, инструменты, специальная оснастка (специальный инструмент, специальные приспособления, специальное оборудование), специальная (защитная), форменная и фирменная одежда и обувь (далее - отдельные предметы);

-незавершенное производство, полуфабрикаты собственного производства;

-готовая продукция;

-товары;

-отгруженная продукция, отгруженные товары, выручка от реализации которых определенное время не может быть признана в бухгалтерском учете.

Инвентарь для хозяйственных нужд, хозяйственные принадлежности, инструменты, специальная оснастка к инструментам (специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование) от использования которых получение экономических выгод составляет не более 12 месяцев определяет комиссия по амортизационной политике и оформляется протоколом.

Бухгалтерский учет материалов (запасов) ведется по фактической себестоимости каждой единицы.

Формирование учетных цен производится исходя из цены фактического приобретения материалов, указанных в договоре с поставщиком и расходов, связанных с их приобретением (кроме процентов за кредит), которые распределяются пропорционально стоимости материалов

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы, сформированной при постановке на счета бухгалтерского учета.

**Корректировки вступительного сальдо бухгалтерской отчетности.**

Изменения вступительного сальдо в формах бухгалтерской отчетности произошло из-за обнаружения ошибки. В мае 2023 обнаружено, что при переоценке основных средств по состоянию на 01.01.2023 года к группе основных средств «здания» не применен коэффициент изменения стоимости видов (групп) основных средств на 01.01.2023 г. (за 2022 год). В результате ошибки недоначислено:

- по переоцененной стоимости- 2495 тыс. руб.
- по накопленной амортизации- 937 тыс. руб.

Влияние изменений на вступительное сальдо и связанные с этими изменениями статьи бухгалтерской отчетности отражены в таблице:

Формы отчетности	Номер строки	Корректировки	
		Сумма	Содержание
Бухгалтерский баланс (графа 4 "На 31.12.2022")	110 "Основные средства", 190 "ИТОГО по разделу I"	1558	Ошибка отражения результатов переоценки основных средств
	300 "БАЛАНС"	1558	
	450 "Добавочный капитал", 490 "ИТОГО по разделу III", 700 "БАЛАНС"	1558	
	220 "Результат от переоценки долгосрочных активов, не включаемых в чистую прибыль (убыток) ", 240 "Совокупная прибыль (убыток)."	1558	
		1558	
Отчет об изменении собственного капитала (графы 7 "Добавочный капитал" и 10 "Итого")	130 "Корректировки в связи с исправлением ошибок", 140 "Скорректированный остаток на 31.12.2022"	1558	
		1558	

### Характеристика деятельности предприятия

Первоначальная стоимость основных средств учитывается на счете 01 «Основные средства» к которому применяются субсчета 01.1 «Основные средства в организации». По состоянию на 31.12.2023 г. первоначальная стоимость основных средств на счете 01 составляет 52008 тыс. руб., которая отражена на субсчете 01.01. Увеличение первоначальной стоимости основных средств за 2023 год произошло за счет их приобретения, модернизации и переоценки.

Начисление амортизации основных средств учитывается на счете 02 «Амортизация основных средств» к которому применяются субсчет 02.1 «Амортизация основных средств, учитываемых на счете 01.1». Сумма накопленной амортизации основных средств по состоянию на 31.12.2023 всего составила 20022 тыс. руб.

## Информация о движении основных средств за 2023 год

тыс.руб.

Наименование показателя	На 01.01.2023		Изменения за 2023 год							На 31.12.2023	
			Первоначальная стоимость ОС				Амортизация ОС				
	Д-т сч. 01	К-т сч. 02	Поступило (+)	Реконструкция, модернизация (+)	Переоценка (+/-)	Выбыло (-)	Начислено (+)	Переоценка (+/-)	Списано по выбывшим ОС (-)	Д-т сч. 01	К-т сч. 02
Основные средства, всего	46783	18191	910	265	4064	14	475	1369	13	52008	20022
в том числе:											
здания	35766	11475		221	3621			1150		39608	12625
сооружения	3612	2045	14		344			182		3970	2227
передаточные устройства	1710	612			99		47	37		1809	696
машины и оборудование	4960	3440	180	43		13	339		12	5170	3767
транспортные средства	478	473	631				53			1109	526
инвентарь и принадлежности	200	112	26				17			226	129
прочие ОС	57	34	59	1		1	19		1	116	52

Нематериальные активы предприятия предоставлены компьютерными программами и правом собственности на земельные участки, лицензиями.

Первоначальная стоимость учитывается на счете 04 «Нематериальные активы» и по состоянию на 31.12.2023 г. составляет 15 тыс. руб.

Начисление амортизации нематериальных активов производилось линейным способом и учитывалось по счету 05 «Амортизация нематериальных активов». Накопленная амортизация нематериальных активов по состоянию на 31.12.2023г – 5 тыс. руб.

## Информация о движении нематериальных активов за 2023 год

тыс.руб

Наименование показателя	На 01.01.2023		Изменения за 2023 г.						На 31.12.2023	
			Первоначальная стоимость НМА			Амортизация НМА				
	Д-т сч. 04	К-т сч. 05	Поступило (+)	Переоценка (+/-)	Выбыло (-)	Начислено (+)	Переоценка (+/-)	Списано по выбывшим НМА (-)	Д-т сч. 04	К-т сч. 05
Нематериальные активы, всего	11	4	4			1			15	5
в том числе:										
право пользования программой, базой данных	4	2							4	2
имущественные права пользования землей	7	2				1			7	3
прочие			4						4	

Запасы Предприятия включают в себя материалы, комплектующие изделия, запасные части, топливо, инвентарь, хозяйственные принадлежности и спец. оснастку которые учитываются на счете бухгалтерского учета 10 «Материалы» по цене их фактического приобретения и по состоянию на 31.12.2023 г. составляли 1021 тыс. руб.

В составе долгосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты.

В состав краткосрочной дебиторской задолженности учитывается дебиторская задолженность, погашение которой ожидается в течении 12 месяцев после отчетной даты.

### Информация по дебиторской задолженности

Наименование показателей	На 01.01.2023	На 31.12.2023
	Сумма задолженности	Сумма задолженности
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	45	45
в том числе:		
расчеты по претензиям	45	45
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1569	1888
в том числе:		
расчеты с покупателями и заказчиками	830	1174
расчеты с поставщиками и подрядчиками	194	443
расчеты с бюджетом	54	87
расчеты с персоналом	9	
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	482	184

Резерв по сомнительным долгам не формировался.

Долгосрочные обязательства на 31.12.2023 года отсутствуют.

Краткосрочные обязательства представлены краткосрочной кредиторской задолженностью, краткосрочной частью долгосрочных обязательств.

### Информация по кредиторской задолженности

Наименование показателей	На 01.01.2023	На 31.12.2023
	Сумма	Сумма

	задолженности	задолженности
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	3256	0
в том числе:		
Долгосрочные кредиты и займы	3256	0
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	646	1319
в том числе:		
Краткосрочная часть долгосрочных обязательств	14	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	103	347
расчеты с покупателями и заказчиками		
по налогам и сборам	327	444
по социальному страхованию и обеспечению	58	222
по оплате труда	123	283
По прочим кредиторам	21	23

За отчетный период выручка от основной текущей деятельности Предприятия составила – 14132 тыс. руб. (без НДС) в том числе:

- сдача в наем собственного и арендуемого недвижимого имущества- 5865 тыс.руб.;

-ремонт машин и оборудования общего и специального назначения - 7578 тыс.руб.;

-складирование и хранение -182 тыс. руб.;

-транспортная обработка грузов 507 тыс. руб.;

Сумма затрат от основной текущей деятельности составила- 11911 тыс. руб.

Основными статьями затрат являются:

- заработная плата работников 4871 тыс. руб.

- отчисления в Фонд социальной защиты населения – 1642 тыс. руб.

- списание материалов -1679 тыс. руб. (в том числе для холодильного оборудования- 1080 тыс. руб., электрики -360 тыс. руб., сантехники -162 тыс. руб., прочие – 77 тыс. руб.).

Информация по инвестиционной и финансовой деятельности:

За 2023 год получена прибыль в размере от текущей деятельности в сумме 1058 тыс. руб.

Доходы по инвестиционной деятельности составили 11 тыс.руб.

Доходы по финансовой деятельности за данный период отсутствовали. Расходы по финансовой деятельности предоставлены процентами к уплате и составляют 112 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2023 год составила 734 тыс. руб. К уплате в бюджет налога на прибыль 222 тыс. рублей.



В составе расходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2023 года числится страхование имущества на 25 тыс. руб., строительные расходы до открытия строительства 5 тыс. руб. и отпуска будущего месяца 38 тыс. руб.

В составе доходов будущих периодов по состоянию на 31.12.2023 года числится стоимость безвозмездно полученных от учредителя СП «Санта Бремор» ООО объектов основных средств и материалов на сумму 209 тыс. руб.

В качестве критерия для оценки удовлетворительности структуры баланса используется коэффициент текущей ликвидности, характеризующий общую обеспеченность собственными оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности и своевременного погашения срочных обязательств. По состоянию на 31.12.2023 г. этот показатель составил 1,98 это показывает на обеспеченность Предприятия краткосрочными активами для погашения краткосрочных обязательств.

Коэффициент обеспеченности обязательств активами, составил 0,49, это означает, что у Предприятия достаточно активов для покрытия финансовых обязательств.

Коэффициент обеспеченности обязательств имуществом составил 0,04, коэффициент просроченных обязательств-0,06, это говорит о низкой степени риска наступления банкротства.

Стоимость чистых активов предприятия составляет 33651 тыс. руб., что выше уставного фонда. Чем больше значение чистых активов, тем выше уровень финансовой устойчивости Предприятия, поскольку оно ведет свою деятельность в основном за счет собственных средств, а не вовлеченных чужих средств.

Все показатели свидетельствует о том, что Предприятие является платежеспособной, а её финансовое состояние – устойчивым.

Предприятие ориентировано на увеличение количественных и качественных показателей хозяйственной деятельности предприятия, на рост финансовых показателей.

Директор

Гл. бухгалтер



В.В. Езерский

Н.Н. Квач