

Общество с ограниченной ответственностью**«Ритейл Логистик Сервис»**

ИНН/КПП 2462229328/246401001

Основной государственный регистрационный № 1132468072076

Юридический адрес: 660093, Россия, Красноярский край, г. Красноярск,

ул. им. ак. Вавилова, д. 1, стр. 10, оф. 337/1

E-mail: director@24rls.ru

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах
на 1 января 2023 г.**

Место: г. Красноярск

Дата: 31.03.2023 г.

Периодичность: годовая.

Единица измерения: тыс. руб.

Бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах организации сформированы по форме, утверждённой Приказом Минфина России от 02.07.2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчётности организации», в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации, правилами и требованиями бухгалтерского учёта и отчётности.

1. Информация об организации

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Ритейл Логистик Сервис»

Сокращённое наименование организации: ООО «РЛС»

ИНН/КПП организации: 2462229328/246401001

ОГРН организации: 1132468072076

Основной вид деятельности:

46.38.2 «Торговля оптовая прочими пищевыми продуктами».

Юридический адрес:

660093, Россия, Красноярский край, г. Красноярск, ул. им. ак. Вавилова, д. 1, стр. 10, оф. 337/1

Списочная численность на отчётную дату: 8 чел.

Уставный капитал: 20 тыс. руб.

Учредители Общества: Ярошенко Сергей Анатольевич.

Ф.И.О., должность руководителя: Директор – Аужин Алексей Александрович.

Бухгалтерский учёт ведётся руководителем с помощью регистров бухгалтерского учёта, перечень и форма которых определены в типовой версии 8 программы 1С:Бухгалтерия.

ИНН руководителя организации: 380403461042

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

2. Расшифровка отдельных показателей отчётности организации

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррективка	Поступило	выбыло (погашено)		начисленные проценты (включая доведенные первоначальной стоимостью и до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убыток в от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективка
						первоначальная стоимость	накопленная коррективка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

	5312	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2022г.	77 000	-	6 015 800	6 059 800	-	-	-	33 000	-
	5315	за 2021г.	9 500	-	5 475 000	5 407 500	-	-	-	77 000	-
в том числе:											
	5306	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2022г.	77 000	-	6 015 800	6 059 800	-	-	-	33 000	-
	5310	за 2021г.	9 500	-	5 475 000	5 407 500	-	-	-	77 000	-

Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
						поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)			
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость		себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2022.	27 545	-	27 545	3 657 932	(3 624 442)	-	-	X	61 035	-	61 035
	5420	за 2021.	-	-	-	27 545	-	-	-	X	27 545	-	27 545
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2022	-	-	-	82	(82)	-	-	-	-	-	-
	5421	за 2021	-	-	-	438	(438)	-	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2022	27 257	-	27 257	3 520 404	(3 486 627)	-	-	34 414	61 033	-	61 033
	5423	за 2021	54 593	-	54 593	2 834 259	(2 861 595)	-	-	19 161	27 257	-	27 257
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2022	289	-	289	137 446	(137 733)	-	-	-	2	-	2
	5426	за 2021	316	-	316	134 443	(134 471)	-	-	-	289	-	289
	5407	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022	На 31 декабря 2021	На 31 декабря
-------------------------	-----	--------------------	--------------------	---------------

		г.	г.	2020 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			пере вод из долг о-в кратк осро ч- ную зadol жен- ност ь	пере вод из деби тор- ской в кре- дито рскую zadol жен- ност ь	перевод из кредит ор- ской в де- биторс кую zadol жен- ност ь		
			учтенная по условиям договора	величи на резерв а по сомнит ель- ным долгам	в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причит ающие ся процен ты, штраф ы и иные начисл ения	погаше- ние	спис ание на фина нсов ый резу льта т	вос ста- но вл ение ре зе рв а					
Долгосрочная дебиторская зadol женно сть - всего	5501	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателя ми и заказчикам и	5502	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская зadol женно сть - всего	5510	за 2022	1 161 074	-	1 119 603	-	(133 277)	-	-	-	-	-	2 147 400	-
	5530	за 2021	1 017 588	-	461 859	-	(339 397)	-	-	-	-	21 024	1 161 074	-
в том числе: Расчеты с покупателя ми и заказчикам и	5511	за 2022	850 838	-	822 284	-	(92 435)	-	-	-	-	-	1 580 688	-
	5531	за 2021	789 491	-	397 408	-	(336 060)	-	-	-	-	-	850 838	-
Авансы выданные	5512	за 2022	513	-	25 695	-	(9)	-	-	-	-	-	26 199	-
	5532	за 2021	1 540	-	312	-	(1 339)	-	-	-	-	-	513	-
Прочая	5513	за 2022	309 722	-	271 624	-	(40 833)	-	-	-	-	-	540 514	-
	5533	за 2021	226 557	-	64 140	-	(1 999)	-	-	-	-	21 024	309 722	-
	5514	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2022	1 161 074	-	1 119 603	-	(133 277)	-	-	X	-	-	2 147 400	-
	5520	за 2021	1 017 588	-	461 859	-	(339 397)	-	-	X	-	21 024	1 161 074	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

				Изменения за период	
--	--	--	--	---------------------	--

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		выбыло		перевод из долго- в краткоср оч- ную задолжен - ность	перевод из дебито р- ской в кре- диторс кую задолжен - ность	перевод из кредитор ской в дебиторс кую задолжен - ность	Остаток на конец периода
				в результате хозяйствен ных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансов ый результат				
Долгосрочн ая кредиторск ая задолженно сть - всего	5551	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2022	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2021	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосроч ная кредиторск ая задолженно сть - всего	5560	за 2022	925 076	1 202 161	1 961	(501 595)	-	-	-	-	1 627 603
	5580	за 2021	888 068	602 990	173	(587 178)	-	-	-	21 024	925 076
в том числе: расчеты с поставщика ми и подрядчика ми	5561	за 2022	924 865	896 540	-	(338 080)	-	-	-	-	1 483 325
	5581	за 2021	879 171	564 009	-	(518 319)	-	-	-	3	924 865
авансы полученные	5562	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022	67	14 841	-	(59)	-	-	-	-	14 849
	5583	за 2021	8 716	(20)	20	(29 671)	-	-	-	21 022	67
кредиты	5564	за 2022	-	290 660	1 961	(163 195)	-	-	-	-	129 427
	5584	за 2021	-	38 917	153	(39 071)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2022	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2021	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2022	145	96	-	(239)	-	-	-	-	2
	5586	за 2021	181	83	-	(119)	-	-	-	-	145
	5567	за 2022	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2021	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2022	925 076	1 202 161	1 961	(501 595)	-	X	-	-	1 627 603
	5570	за 2021	888 068	602 990	173	(587 178)	-	X	-	21 024	925 076

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	за 2022г.	за 2021г.
Материальные затраты	5610	82	2 842 780
Расходы на оплату труда	5620	2 608	3 238
Отчисления на социальные нужды	5630	805	983
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	134 237	129 785
Итого по элементам	5660	137 732	2 976 786
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	3 434 079	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	27
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 571 811	2 976 813

3. Сведения о связанных сторонах

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утверждено Приказом Минфина России от 29.04.2008 г. № 48н) по каждой из связанной стороне раскрыта следующая информация.

Ярошенко Сергей Анатольевич является учредителем ООО «Ритейл Логистик Сервис» и владеет 100% уставного капитала Общества.

Директором ООО «Ритейл Логистик Сервис» является Аужин Алексей Александрович.

В отчётном периоде со связанными сторонами были совершены финансовые операции:

22 августа 2022 года Патрушев Александр Владимирович вышел из состава учредителей (запись о гос. регистрации изменений № 2222400468300 от 22.08.2022 г.).

22 августа 2022 г. увеличение уставного капитала в связи с вводом нового учредителя (Запись о гос. регистрации изменений № 2222400468300 от 22.08.2022 г.)

24 октября 2022 года доля в уставном капитале Общества перешла к единственному учредителю Ярошенко Сергею Анатольевичу (запись об изменении сведений № 2222400600673 от 24.10.2022 г.)

22.12.2022 г. Обществом перечислен заём Аужину Алексею Александровичу в размере 22 000 000 (двадцать два миллиона) рублей на основании договора займа № 132 от 20.12.2022 г.

18.03.2022 г. Обществом перечислен заём ИП Ярошенко Сергею Анатольевичу в размере 100 000 000 (сто миллионов) рублей на основании договора займа № 65 от 18.03.2022 г.

25.05.2022 г. Обществом перечислен заём ИП Ярошенко Сергею Анатольевичу в размере 100 000 000 (сто миллионов) рублей на основании договора займа № 86 от 25.05.2022 г.

По состоянию на 01.01.2023 г. Обществом выданы займы ИП Ярошенко Сергею Анатольевичу в размере 49 000 000 (сорок девять миллионов) рублей на основании договора займа № 59/21 от 07.07.2021 г., 120 000 000 (сто двадцать миллионов) на основании договора займа № 54 от 28.04.2020 г., 80 000 000 (восемьдесят миллионов) на основании договора займа № 98 от 28.07.2020 г.

Финансовых операций в виде дивидендов и других вознаграждений с учредителем не проводилось.

4. Основные элементы учётной политики

При учёте доходов и расходов организации применяется метод начисления.

При списании МПЗ применяется метод списания по средней себестоимости.

Амортизация на объекты основных средств в бухгалтерском и налоговом учёте начисляется линейным способом.

Амортизационные премии и коэффициенты ускоренной амортизации не применяются.

Организация начисляет резервы по сомнительным долгам.

Другие резервы, в том числе на ремонт основных производственных фондов, на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание обществом не создаются.

Уровень существенности - 5% от соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

5. Информация о событиях после отчётной даты

В период между отчётной датой и датой подписания бухгалтерской отчётности ООО «Ритейл Логистик Сервис» не происходило событий, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

6. Информация о применимости допущения непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчётность составлена исходя из допущения непрерывности деятельности. ООО «Ритейл Логистик Сервис» будет продолжать осуществлять свою финансовую деятельность и не имеет намерения или потребности в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности.

Директор

ООО «Ритейл Логистик Сервис»

А. А. Аужин