



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ГОДОВОМУ БУХГАЛТЕРСКОМУ ОТЧЕТУ ЗА 2023 ГОД

«06» марта 2024 г

1. Сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БиоЛогия» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве 25 мая 2009 года за основным государственным регистрационным номером 1097746308330.

Юридический адрес является адресом местонахождения Общества – 127576, Россия, г. Москва, ул. Илимская, д. 5, корпус 2, офис 307.
Телефон – 8 (495) 956 22 37

Учредитель общества – физическое лицо – гражданин РФ – Хатченков Олег Николаевич.

Уставный капитал общества – 10 000,00 рублей – оплачен полностью.

Основной вид деятельности – код ОКВЭД – 46.3 – Торговля оптовая пищевыми продуктами, напитками и табачными изделиями.

Среднесписочная численность в 2023 году – 7 человек.

Фонд оплаты труда в 2023 году – 18 928 236,02 рублей.

Исполнительный орган общества – Генеральный директор – Хатченков Олег Николаевич.

По всем критериям общество относится к малым предприятиям.

2. Основные показатели деятельности предприятия

В 2023 году в качестве основного средства общество приобрело:

- Автомобиль BMW X4 – третья амортизационная группа;
- Комплект офисной мебели Романо – шестая амортизационная группа;
- Смартфон Apple iPhone 14 Pro 256Gb – третья амортизационная группа;
- Телефон APPLE iPhone 15 Pro Max 256 GB – третья амортизационная группа;
- Стол Alicante T085 dark, oak veneer – шестая амортизационная группа.

Способ применения амортизации – линейный.

В аренде у общества находится офисное помещение, расположенное по адресу: 127576, г. Москва, ул. Илимская, д. 5, корп. 2.

В течение 2023 года общество являлось лизингополучателем в отношении следующих предметов лизинга:

- Автомобиль CHERY TIGGO7 PRO, гос. номер X 706 MO 797 по договору лизинга № №44894ДМОЗ-БЛГ/01/2022 от 26.09.2022 лизингодатель – РЕСО-Лизинг ООО.
- Автомобиль BMW X4 2021 гос. номер O 552 EK 797 по договору лизинга № №2743104-ФЛ/ОДН-21 от 13.07.2021, лизингодатель – АО «Лизинговая компания «Европлан».

- Автомобиль BMW X6 2022 гос. номер Н 276 МВ 797 по договору лизинга № АЛ 40908/02-23 от 17.02.2023, лизингодатель – АО «ВТБ Лизинг».

Товар, приобретенный обществом для последующей продажи, передается на ответственное хранение на следующие склады:

- АГАМА ЛОГИСТИК ООО ИНН 5017083607 на основании договора по оказанию складских услуг № 82/2021/3PL от 01.02.2021 года. Склад расположен по адресу: 143581, Московская обл, г Истра, д Лешково, д. 210;
- ООО "ЛОГИСТИЧЕСКИЕ РЕШЕНИЯ" ИНН 5007111439 на основании договора по оказанию складских услуг № 2320/2023 от 23.10.2023 года. Склад расположен по адресу: 141870, Московская область, г.о. Дмитровский, д Кузяево, строение 1;
- ООО "ЭНЕРГО" ИНН 7804037074 на основании договора по оказанию складских услуг № ОХ-47 от 09.01.2023 года. Склад расположен по адресу: 196627, Санкт-Петербург г, п Шушары, ш Московское, д. 235, литера А.

Нематериальные активы на балансе общества отсутствуют.

Капитальных вложений на отчетную дату нет.

Товарно-материальные ценности представляют собой продукты питания, приобретенные для последующей продажи.

Метод списания ТМЦ – ФИФО.

Для доставки товаров покупателям, общество привлекает сторонние транспортные компании. Основные из них ООО «ЕРТ» (ИНН 7721820852), ООО «Агама ЛОГИСТИК» (ИНН 5017083607), ИП Прошина Лилия Владимировна (ИНН 463227620003), ИП Тонкошкур С.С. (ИНН 615509279068), ИП Пищанский А.В. (ИНН 771396018475), КИТ: Транспортная компания ООО (ИНН 6679113421), ООО "ФОРТ ТРАНС ЛОГИСТИКА" (ИНН 7721847526), ИП Маджар Василий Васильевич (ИНН. 401107434772), ООО ТЭК "АВТОЛОГИСТИКА" (ИНН 7720411416), ООО "НОРД-РЕФ" (ИНН 7801336943).

В 2023 году общество являлось импортером продуктов питания.

Поставщики:

- фирма Никола Панталео С.п.а. – Италия;
- фирма Фуд Солюшн. Лдзб Гмбх – Германия;
- фирма Агрисо Н.В. – Бельгия;
- фирма Молино - Италия;
- фирма Родолфи Мансуето С.п.а - Италия;
- фирма Руата СПА – Италия.

В 2023 году общество осуществляло импорт продуктов питания ввоз из ЕАЭС. Поставщик ООО «Интерфуд Трэйд» (Республика Беларусь), доставка осуществлялась компанией ООО «ИстокМит» (Республика Беларусь).

Товар проходит таможенную очистку и выпускается в свободное обращение на территорию РФ через Московский таможенный пункт. Таможенные операции от имени Общества производило ООО «Транс-Бизнес-1» на основании договора от 23.01.2013 г. № 0019/00-13-001.

Доставку импортного товара до склада ООО «БиоЛогия» осуществляли литовские транспортные компании:

- UAB EVERWEST;
- DAR TRANS LOJISTIK TASIMACILIK SAN. VE TIC. LTD.ŞTİ
- Arkas Shipping & Transport S.A..
- UAB Magneta Group.

А также Российская компания:

- ООО "ТЕОРА" ИНН 7715944546;
- ООО "ОПТИТРАНС" ИНН 7715944546;
- ООО "РТД" ИНН 6732140840.

Выручка от продажи продуктов питания, без учета налога на добавленную стоимость – 588 044 268,92 рублей.

Ставки налога на добавленную стоимость применяемые обществом в 2023 году – 20% и 10%.

Себестоимость закупок – 510 996 732,51 рублей.

Валовая прибыль – 77 047 536,41 рублей.

Расходы на продажу (коммерческие расходы) – 69 333 489,09 рублей.

Структура расходов на продажу:

- Транспортные расходы;
- Услуги по складскому хранению товаров;
- Заработная плата и отчисления взносов на социальное страхование от ФОТ отдела продаж;
- Расходы на рекламу;
- Услуги связи, почты и интернета;
- Единовременное списание ТМЦ и МПЗ в эксплуатацию;
- Сертификация товаров;
- Амортизационные отчисления;
- Арендные (лизинговые) платежи;
- Канцелярские товары;
- Командировочные расходы;
- Комиссионные сборы сторонним организациям;
- Платежи за пользование правами на результаты интеллектуальной деятельности;
- Содержание служебного транспорта;
- Техническое обслуживание ОС и иного имущества;
- Юридические и консультационные услуги;
- Обязательное и добровольное страхование имущества;
- Прочие расходы.

Прибыль от продаж – 7 714 047,32 рублей.

Прочие доходы – 7 522 833,01 рублей.

Структура прочих доходов:

- Доходы по выставленным претензиям;
- Излишки, выявленные в результате инвентаризации;
- Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой;
- Премии, полученные от поставщиков
- Списание кредиторской задолженности, в связи с истечением сроков исковой давности.

Прочие расходы – 5 156 009,51 рублей.

Структура прочих расходов:

- Расходы по претензиям;
- Расходы на оплату услуг кредитных организаций (комиссия банка);
- Налог и сборы;
- Курсовые разницы по операциям с иностранной валютой;
- Премии, выплаченные покупателям;
- Проценты к оплате по банковским кредитам;
- Списание дебиторской задолженности, в связи с истечением сроков исковой давности;
- Прочие расходы.

Прибыль общества для целей налогообложения – 9 220 414,00 рублей.

Чистая прибыль (Убыток) общества по итогам 2023 года (после начисления налога на прибыль) – 8 237 191,80.

Финансовых вложений на отчетную дату нет.

В течение 2023 года общество пользовалось кредитными средствами банка:

1. Кредитный договор с АО «Альфа-Банк» на возобновляемую кредитную линию № 0ALZ7L от 08.08.23 на сумму 40 000 000,00;
2. Кредитный договор Овердрафт № 072D9V от 07.08.23. Ограничение по лимиту задолженности – 10 000 000,00 рублей;
3. Кредитный договор Овердрафт № 04Q97V от 20.05.22. Ограничение по лимиту задолженности – 10 000 000,00 рублей;
4. Кредитный договор Овердрафт № 06B29V от 20.04.2023. Ограничение по лимиту задолженности – 12 000 000,00 рублей;
5. Кредит на сумму 3 000 000,00 по договору № 05DK5K от 09.02.2022;
6. Кредит на сумму 5 000 000,00 по договору № 068G2K от 12.07.2022.

В 2023 году единственный участник общества – физическое лицо, гражданин РФ Хатченков Олег Николаевич приняли решение о выплате дивидендов.

Общая сумма выплаченных дивидендов – 11 050 711,00 рублей.

В 2023 году резервы не создавались.

ПБУ 18/02 не применялось.

В течение 2023 года общество исчисляло и уплачивало следующие налоги и сборы:

- Налог на прибыль предприятий;
- Налог на добавленную стоимость;
- Транспортный налог;
- Страховые взносы по единому тарифу;
- Налог на доходы физических лиц;
- Социальное страхование и социальное страхование от несчастных случаев на производстве и травматизма.

Изменений в учетной политике за 2023 год не было.

Государственная помощь обществу не оказывалась.

Сделки со связанными сторонами не заключались.

Генеральный директор



О.Н. Хатченков