

**Общество с ограниченной ответственностью
«Лого-Т»**

**Юридический адрес: 690039, г. Владивосток, ул. Енисейская, д. 7,
Литера 19, на третьем этаже, помещение 24. Тел. (423)2-650-114;
ИНН 2539117838 КПП 253901001; ОГРН 1112539011012**

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

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности».

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 69 чел. численность работающих на отчетную дату – 67 чел.

Выручка за 2023 г. составила 1 213 191 тыс. руб., в том числе:

- от торговой деятельности (оквэд 46.34 Оптовая торговля алкогольными и другими напитками) – 1 213 191 тыс. руб.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях и копейках. Учет основных средств ведется по ФСБУ 6/2020. Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом. Товары, приобретенные для продажи, принимаются к учету по стоимости их приобретения. Расходы предприятия формируются в разрезе статей издержек обращения. Организация ведет деятельность на договорной основе. Выручка от реализации определяется методом начисления. Учет доходов и расходов ведется раздельно по видам деятельности: обычным видам деятельности и прочим поступлениям. Доходы и расходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место. Фонд оплаты труда формируется и расходуеться согласно Положению об оплате труда. Инвентаризация проводится в обязательном порядке в случаях, установленных действующими нормативными документами.

Информация о связанных сторонах:

Учредители ООО «Лого-Т»: Глазырин Евгений Иванович -75%, Глазырина Татьяна Евгеньевна -25%. Руководитель Хрюкин Николай Николаевич.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 1032 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 179 тыс. руб.

Вознаграждение членам совета директоров не начислялось и не выплачивалось.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Сообщение о непрерывности деятельности:

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Информация о бенефициарных владельцах: Глазырин Евгений Иванович.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс, руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	17 029	17 656
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	17 707	17 817
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	3406	3531
Изменение отложенных налоговых активов	-	-
Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
Постоянные налоговые обязательства	135	32
Текущий налог на прибыль	3541	3563

Временные и постоянные разницы за 2023 и 2022 года

Наименование	2023 г.	2022 г.
Вычитаемые временные разницы, всего		
Налогооблагаемые временные разницы, всего	-	
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	135	32

Постоянные разницы 2023 году связаны с наличием прочих не принимаемых по налогообложению расходов, восстановлением неиспользованного резерва отпусков, в 2022г. связаны с наличием прочих не принимаемых по налогообложению расходов.

Страновые и региональные риски

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на

деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Директор Хрюкин Н.Н.

18 марта 2024г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Лого-Т"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	5 464	2 363	4 187
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	358 736	238 285	270 782
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 175	6 923	1 163
Дебиторская задолженность*	1230	436 581	339 926	252 414
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	5 442	11 110	12 692
Прочие оборотные активы	1260	691	814	56
ИТОГО активы	-	813 087	599 421	541 294
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	139 350	175 300	96 000
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	28 142	25 614	12 066
Кредиторская задолженность	1520	569 585	329 145	377 398
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	596	2 381	2 924
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	737 673	532 440	488 387
Стоимость чистых активов	-	75 414	66 981	52 907

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость			Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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 2023 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2022 г.	-	-	-	-	
	5180	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2022 г.	-	-	-	-	
в том числе:							
	5181	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2022 г.	-	-	-	-	



Хрюкин Николай
Николаевич

Руководитель (подпись) _____
(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

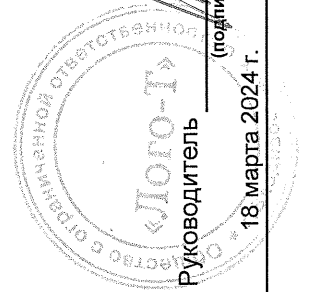
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	3 763	-	(3 763)	-
	5250	за 2022 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5241	за 2023 г.	-	211	-	211	-
	5251	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Поломочная машина Bennet Smart S510B Basic (с гелевыми АКБ 113а/ч)	5242	за 2023 г.	-	310	-	310	-
	5252	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Кондиционер Ballu Machine BLC_CF/In-60HN1_21Y блок внутренний + наружный (сплит системы на/пот типа)	5243	за 2023 г.	-	3 242	-	3 242	-
	5253	за 2022 г.	-	-	-	-	-
Самоходный электр. ричтрак RV1690 (нагрузка 1600кг, высота подъема 9000мм, АКБ 420 Ah)							

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
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:	5270	-	-	-	-
в том числе:					
	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	-	-	-
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	-	-	-
	5287	-	-	-



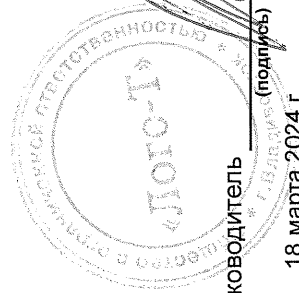
Хрюкин Николай
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

18 марта 2024 г.

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



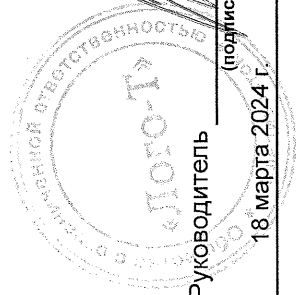
Хрюкин Николай
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

18 марта 2024 г.

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

Хрюкин Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

18 марта 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	поступление			выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную 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 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5510	за 2023 г.	399 436	(59 509)	243 699	-	(130 978)	-	1 153	-	-	-	-	-	-	-	512 156	(75 575)	
	5530	за 2022 г.	304 737	(52 324)	226 379	-	(131 680)	-	7 185	-	-	-	-	-	-	-	399 436	(59 509)	
	в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023 г.	361 392	(59 509)	243 444	-	(111 601)	-	1 153	-	-	-	-	-	-	-	493 235	(75 575)
		5531	за 2022 г.	301 370	(52 324)	190 035	-	130 013	-	7 185	-	-	-	-	-	-	-	361 392	(59 509)
		5512	за 2023 г.	324	-	248	-	(324)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	248	-
		5532	за 2022 г.	1 267	-	324	-	(1 267)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	324	-
Прочая	5513	за 2023 г.	37 720	-	6	-	(19 053)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18 673	-	
	5533	за 2022 г.	2 100	-	36 020	-	(400)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37 720	-	
	5514	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5500	за 2023 г.	399 436	(59 509)	243 699	-	(130 978)	-	1 153	-	-	-	-	-	-	-	512 156	(75 575)	
	5520	за 2022 г.	304 737	(52 324)	226 379	-	(131 680)	-	7 185	-	-	-	-	-	-	-	399 436	(59 509)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности


Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				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 5571	за 2023 г. за 2022 г.	175 300 96 000	270 450 381 965	- 4 061	(306 400) (302 665)	- -	139 350 175 300
в том числе:								
кредиты	5552 5572	за 2023 г. за 2022 г.	95 300 96 000	270 450 141 965	- 4 061	(226 400) (142 665)	- -	139 350 95 300
займы	5553 5573	за 2023 г. за 2022 г.	80 000 -	- 240 000	- -	(80 000) (160 000)	- -	- 80 000
прочая	5554 5574	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	5555 5575	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2023 г. за 2022 г.	354 759 389 464	1 150 675 924 453	12 911 5 486	(920 608) (964 643)	(9) (2)	597 727 354 759
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2023 г. за 2022 г.	324 746 360 526	176 857 194 683	- -	(21 604) (230 463)	- -	479 999 324 746
авансы полученные	5562 5582	за 2023 г. за 2022 г.	485 11 441	37 136 319	- -	2 712 (11 273)	(9) (2)	40 324 485
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2023 г. за 2022 г.	2 771 4 184	1 022 82	9 75	(552) (1 571)	- -	3 250 2 771
кредиты	5564 5584	за 2023 г. за 2022 г.	25 614 12 066	890 288 729 139	12 902 5 411	(900 661) (721 002)	- -	28 142 25 614
займы	5565 5585	за 2023 г. за 2022 г.	- -	500 -	- -	(500) -	- -	- -
прочая	5566 5586	за 2023 г. за 2022 г.	1 143 1 247	44 873 230	- -	(4) (334)	- -	46 012 1 143
	5567 5587	за 2023 г. за 2022 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -
Итого	5550 5570	за 2023 г. за 2022 г.	530 059 485 464	1 421 125 1 306 418	12 911 9 547	(1 227 008) (1 267 308)	(9) (2)	737 077 530 059

5.4. Просроченная 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	-	-	-
	5593	-	-	-

Руководитель _____
 (подпись)
 18 марта 2024 г.

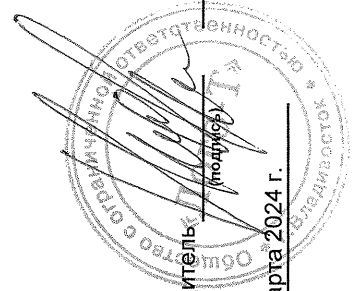
Хрюкин Николай
 Николаевич
 (расшифровка подписи)



6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	13 379	10 261
Расходы на оплату труда	5620	26 906	23 978
Отчисления на социальные нужды	5630	6 024	5 293
Амортизация	5640	662	1 806
Прочие затраты	5650	83 116	81 862
Итого по элементам	5660	130 087	123 200
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 062 530	973 413
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	1 192 617	1 096 613

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

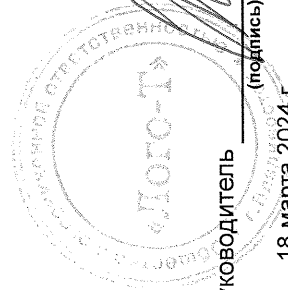


Руководитель
Хрюкин Николай Николаевич
 (расшифровка подписи)

18 марта 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	2 381	1 032	(2 817)	-	596
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	2 381	1 032	(2 817)	-	596



Хрюкин Николай
Николаевич
(расшифровка подписи)

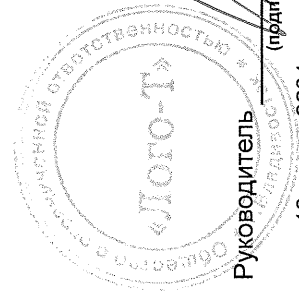
Руководитель

(подпись)

18 марта 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:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-



Руководитель

Хрюкин Николай
Николаевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2023 г.		за 2022 г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2023 г.	5910	-	-	-	-
за 2022 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2023 г.	5911	-	-	-	-
за 2022 г.	5921	-	-	-	-



Хрюкин Николай
Николаевич
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

18 марта 2024 г.