

## **Пояснения к балансу ООО «СИТРА РУС» за 2023 г.**

### **1. Общие сведения.**

ООО «СИТРА РУС» зарегистрировано 29.02.2008 г. в ИФНС по г. Чехову под номером 1085048000388. Юридический адрес – 142322, Московская область, Чеховский район, с. Новый Быт, ул. НАТИ д. 13, помещение 94.

Основным видом деятельности являются: транспортные перевозки и организация перевозок грузов, сдача в аренду оборудования.

Уставный капитал общества составляет 20 тыс. рублей. Уставный капитал оплачен полностью. Единственным участником со 100 % долей являлось ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ», Бельгия. В 2023 году в связи с совершенной сделкой по слиянию и приобретению ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.» с ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ», в результате которого ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ» передало, а ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.» приобрело полностью все права и обязанности ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ», включая права на 100% долю уставного капитала ООО «ИПРУС». Решение о слиянии и передаче прав и обязанностей единственного участника было подписано 11.05.2023 г., изменение единственного участника зарегистрировано 26.05.2023 г.

ООО «СИТРА РУС» дочерних и зависимых обществ не имеет.

За 2023 год была проведена аудиторская проверка, аудитор - Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «Учетные Технологии»».

Организация не подлежит обязательному аудиту, так как не попадает под критерии, установленные статьей 5 Закона от 30.12.2008 г. № 307-ФЗ.

Среднесписочная численность организации составляет 4 человека.

Подробные сведения о деятельности ООО «СИТРА РУС» раскрываются в бухгалтерской отчетности за 2023 год и пояснениях к ней.

### **2. Сведения об Учетной политике организации.**

Бухгалтерский учет ведется структурным подразделением бухгалтерия, возглавляемым главным бухгалтером с использованием программы 1-С 8.3. При проведении хозяйственных операций используются типовые формы первичных учетных документов.

Факты хозяйственной деятельности отражаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от времени фактического поступления денежных средств.

Переоценка основных средств не производится. Сроки полезного использования Основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной Постановлением правительства № 1 от 01.01.2002 г. Амортизация начисляется линейным способом.

Приобретаемые материальные запасы отражаются по фактической себестоимости, списываются по средней себестоимости единицы запасов. Расходы, отраженные на счете 26 в течение месяца, полностью списываются по окончании в дебет счета 90 «Продажи» без распределения по видам деятельности.

Резервы по сомнительным задолженностям создаются на конец отчетного периода. Резерв на оплату отпусков создается ежеквартально.

Расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам списываются равномерно. Разницы, обусловленные различиями бухгалтерского и налогового учета, отражаются по мере их появления обособленно по каждому отклонению. Предприятие применяет ПБУ 18/02.

Существенными для раскрытия в бухгалтерской отчетности являются показатели, отношение которых к валюте баланса за отчетный период составляет не менее 5 процентов.

#### **Основные показатели деятельности:**

Доходы от оказания услуг по перевозке – 139 651 тыс. руб.

Доходы от продажи товаров – 0 руб.

Доходы от сдачи в аренду – 10 447 тыс. руб.

Прочие доходы – 947 тыс. руб., в т. курсовые разницы – 947 тыс. руб., прочие расходы- 3 583 тыс. руб., в т. ч. курсовые разницы – 2 615 тыс. руб., 665 тыс. руб. – расходы платного проезда в системе «Платон».

#### **3. Сведения о связанных сторонах.**

	Наименование организации	Причины аффилированности
1	ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ»	Участник Общества (владел более 20% доли до 11.05.2023 г.)
2	ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.»	Участник Общества (владеет более 20% доли с 11.05.2023 г.)
3	Генеральный директор	Управленческий персонал
4	ООО «ИПРУС»	Один учредитель - участник Обществ (владеет более 20% доли)
5	ООО "СЕМЬ ВЕРШИН"	Управленческий персонал – одно лицо
6	ИП Семчук Александр Александрович	Управленческий персонал – одно лицо
7		

Операции со связанными сторонами:

В 2023 году выплата дивидендов не производилась.

ЗАО СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ

Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ» на 01.01.2023 г. – 0 руб.

Оказано нам услуг - 0 руб., мы оказали услуги - 0 руб., оплаты не производились.



Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ЗАО «СИТРА ЛОДЖИСТИК СЕРВИСИЗ» на 31.12.2023 г. – 0 руб.

ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.»

Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.» на 01.01.2023 г. – 452 тыс. руб.

Оказано нам услуг - 9 295 тыс. руб.

Мы оказали услуги - 0 руб.

Оплачено услуг – 0 руб.

После учёта курсовых разниц задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ЗАО «СИТРА ИНВЕСТ Н.В.» на 31.12.2023 г. – 9 163 тыс. руб.

Начислено вознаграждение управленческому персоналу за 2023 г. – 9 903 тыс. руб.

ООО «ИПРУС»:

Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ООО «ИПРУС» на 01.01.2023 г. – 7 751 тыс. руб.

Оказано нам услуг – 131 110 тыс. руб.

Мы оказали услуги – 13 585 тыс. руб.

Оплачено услуг ООО «ИПРУС» – 114 119 тыс. руб.

Зачтено взаимной задолженности на сумму 13 585 тыс. руб.

Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ООО «ИПРУС» на 31.12.2023 г. – 12 163 тыс. руб.

ИП Семчук Александр Александрович:

Задолженности ООО «СИТРА РУС» перед ИП Семчук А. А. на 01.01.2023 г. нет.

Оказано нам услуг - 1 044,0 тыс. руб.

Мы оказали услуги - 0 руб.

Оплачено услуг – 1 044,0 тыс. руб.

Задолженности ООО «СИТРА РУС» перед ИП Семчук А. А. на 31.12.2023 г. нет.

ООО "СЕМЬ ВЕРШИН":

Задолженность ООО «СИТРА РУС» перед ООО "СЕМЬ ВЕРШИН" на 01.01.2023 г. – 0. руб.

Оказано нам услуг – 528 тыс. руб.

Мы оказали услуги - 12 855 тыс. руб.

Оплачено услуг – нам 0 руб., оплачено услуг "СЕМЬ ВЕРШИН" 0 руб.

Задолженность ООО "СЕМЬ ВЕРШИН" перед ООО «ИПРУС» на 31.12.2023 г. – 12 327 тыс. руб.

#### 4. События после отчетной даты

После отчетной даты событий, по своим критериям подлежащих раскрытию в отчетности, не было.

#### 5. Условные факты и условные обязательства хозяйственной деятельности

Условных фактов, подлежащих раскрытию в отчетности по состоянию на отчетную дату, не было.

Под условное обязательство по начислению отпускных по состоянию на 31.12.2023 г. был сформирован резерв на выплату отпусков в сумме 2 674,9 тыс. руб.

Генеральный директор



/Хохлышева О.В./