



## ООО «Олимп-Таганрог»

347905, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Дзержинского, д. 111/21, кв. 1.  
ИНН 6154084178 КПП 615401001 ОГРН 1036154005172 ОКПО 13474113 ОКАТО 60437000000  
р/сч. № 40702810152090098323 в Юго-Западный банк Сбербанка РФ г. Ростова-на-Дону  
БИК 046015602 К/с 30101810600000000602.

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «ОЛИМП-ТАГАНРОГ» за 2023 год

Бухгалтерская отчетность ООО «ОЛИМП-ТАГАНРОГ» сформирована в соответствии с Российскими стандартами бухгалтерского учета.

#### 1. Основные сведения об организации

Общество с ограниченной ответственностью «ОЛИМП-ТАГАНРОГ»

ИНН 6154084178

КПП 615401001

Дата регистрации организации: 11.02.2003 г

ОГРН: 1036154005172

Среднесписочная численность: по состоянию на 31 декабря 2023 г составляет 24 человек

Юридический адрес: 347905, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Дзержинского, 111/21, оф. 1.

Фактический адрес: 347900, Ростовская область, г. Таганрог, ул. Адмирала Крюйса, д.27.

Директор: Алимов Александр Николаевич

Главный бухгалтер: Алаева Светлана Николаевна

Уставный капитал Общества составляет: 10 000 рублей.

Участники Общества: Алимов Александр Николаевич 49%, ООО «КРЕСАНТ» 51%

Основным видом деятельности в отчетном периоде является: Торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных.

Код ОКВЭД: 46.21

Сведения о лицензиях предприятия: нет.

Организация не имеет филиалов, представительств, обособленных подразделений.

#### 2. Основные показатели деятельности организации за 2023 год:

**Выручка** за 2023 г всего: 186 542 тыс. руб., в т. ч.:

по основному виду деятельности: торговля оптовая зерном, необработанным табаком, семенами и кормами для сельскохозяйственных животных – 186 542 тыс. руб.;

**Затраты** на производство и реализацию продукции за 2023г, всего: 220 407 тыс. руб., в т.ч.:

- себестоимость продаж – 162 229 тыс. руб.;

- коммерческие расходы – 58 178 тыс. руб.;

**Прочие доходы** всего – 1 289 тыс. руб.

**Прочие расходы** всего – 7 826 тыс. руб.

**Проценты к уплате** всего – 4 757 тыс. руб.

**Основные средства, числящиеся за балансом** на 01.01.2024 г: отсутствуют.

### 3. Информация о связанных сторонах, конечных бенефициарных владельцах:

- Операции со связанными сторонами:

Наименование связанной стороны (юридическое или физическое лицо)	Характер отношений	Характер проводимых операций
ООО «Агропрайм»	Организация и юридическое лицо контролируются одним и тем же физическим лицом. Общие участники	-- Реализация товаров, услуг - Покупка товаров Услуги перевалки/хранения - Услуги перевозки
ООО «Морской зерновой терминал»	Общие участники	- Аренда
ООО «Азовский морской терминал»	Общие участники	

- Конечными бенефициарами ООО «ОЛИМП-ТАГАНРОГ» являются:

- Алимов Александр Николаевич – доля в Уставном капитале 49%.

- Сидюков Алексей Алексеевич – Участник Общества ООО «СИДЭКО» - 80%, которое является единственным участником ООО «КРЕСАНТ» - доля в Уставном капитале 51%

В 2023 году дивиденды участникам Общества не выплачивались.

### 4. Финансовый результат хозяйственной деятельности.

Проведя анализ за период 2022 г и 2023 г, можно отметить следующее:

Величина чистых активов, составлявшая на 31.12.2022 г. 388042 тыс. руб., снизилась на 37571 тыс. руб. и на 31.12.2023 г. составила 350471 тыс. руб.

Снижение выручки за 2023 год связано с уменьшением оборотных денежных средств Общества, в том числе заемных. Недостаток требуемых оборотных средств стал причиной сужения круга поставщиков, работающих в основном по предварительной оплате, поставляемой ими сельхозпродукции, а также круга покупателей из-за недостатка наличия товарного ассортимента в местах хранения ООО «Олимп – Таганрог».

Следует отметить, что существенное падение выручки от реализации товаров по указанным выше причинам, не повлекло за собой пропорциональное (линейное) уменьшение косвенных расходов предприятия, так как коммерческие и управленческие расходы носят признаки постоянства. Это дает возможность активизировать работу в 2024г и получить выручку не менее уровня 2022г.

Учитывая сезонность ведения бизнеса по продаже сельскохозяйственной продукции и структурных изменений на этом рынке в 2023 году, резкая оптимизация косвенных расходов повлекла бы за собой нарушения в функционировании предприятия, что могло привести к неспособности реализовать планы по росту объемов продаж, предусмотренных бизнес-стратегией ООО «Олимп-Таганрог» на 2024 год.

Кроме этого на величину убытка повлияло наличие отрицательных курсовых разниц, связанных с ростом курса валюты, к которой привязана стоимость обязательств по хозяйственным договорам.

### 5. События после отчетной даты.

События после отчетной даты, подлежащие отражению в настоящей отчетности отсутствуют.

### 6. Условные факты хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствуют. СВО не оказала негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность в будущем.

### 7. Информация о рисках.

- Валютные риски в следствие высокой волатильности курса валюты.
- Кредитные риски в следствие необходимости привлечения банковского финансирования для обеспечения деятельности оборотными средствами.
- Риски ликвидности связаны с наличием обязательств поручительства по кредитным договорам третьих лиц.

- Риски, способные стать причиной убытков или неполучения доходов в последующем, связанные с недостатком оборотных средств Общества.

## **8. Внутренний контроль**

Внутренний контроль в Обществе осуществляет директор:

- а) устанавливает общие принципы и требования к внутреннему контролю;
- б) утверждает стандарты, методики организации и осуществления внутреннего контроля на уровне экономического субъекта в целом;
- в) принимает решения по повышению эффективности внутреннего контроля.

Директор отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Главный бухгалтер отвечает за организацию и осуществление внутреннего контроля ведения бухгалтерского учета и отчетности.

Руководители структурных подразделений и работники Общества в соответствии со своими полномочиями и функциями:

- а) проводят оценку рисков;
- б) составляют и обновляют документацию, оформляющую организацию внутреннего контроля;
- в) осуществляют внутренний контроль в соответствии с установленным порядком;
- г) осуществляют оценку внутреннего контроля;
- д) осуществляют информирование руководства о любых совершенных или возможных ошибках/недостатках, которые привели или могут привести к потенциальным негативным событиям;
- е) подготавливают рекомендации (предложения) по устранению выявленных нарушений и недостатков.

## **9. Информация об основных положениях учетной политики организации.**

В организации в 2023 году применялась учетная политика, утвержденная директором от «30» декабря 2022 г № 1/БУ и №1/НУ.

Принятые при формировании учетной политики способы ведения бухгалтерского учета, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- Основные средства: расчет амортизации по всем объектам определяется линейным способом.

- Материально-производственные запасы: оценка при списании МПЗ осуществляется по ФИФО.

- Резерв под снижение стоимости материальных ценностей за отчетный период не создавался, поскольку инвентаризацией не выявлены товарно-материальные ценности, на которые в течение отчетного года рыночная цена снизилась, или они морально устарели, либо полностью или частично потеряли свои первоначальные качества.

- Финансовый результат текущей деятельности: финансовый результат от реализации товаров (работ, услуг) определяется по отгрузке и определяется как разница между начисленными доходами и фактическими расходами предприятия за отчетный период.

Директор ООО «Олимп-Таганрог»

Алимов А. Н.

«02» февраля 2024 г.