

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2023 год.

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Балтийская Логистика Калининград».
 Юридический адрес: 236038, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Орудийная д.105, оф. 12
 Фактическое местонахождение: 236038, Калининградская обл., г. Калининград, ул. Орудийная д.105, оф.12
 Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 39 № 001238432 выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам по Калининградской области 11 сентября 2008 года. Основной государственный регистрационный номер 1083925025887.
 Свидетельство о постановке на учет Российской организации в налоговом органе по месту нахождения на территории Российской Федерации выдано МРИ ФНС России № 9 по г. Калининграду 11.09.2008 серия 39 № 001238433.
 Руководитель организации:
 С 14.12.2010 г. по настоящее время Немцев Сергей Леонидович, генеральный директор (Протокол от 17 декабря 2010 года №29, Протокол от 03 декабря 2015 № 2/2015, Протокол от 29.11.2020 №2/2020).
 Лицо, ответственное за подготовку бухгалтерской отчетности: Гончарова Н.Б., главный бухгалтер (Приказ о приеме на работу от 05.11.2019 № 25).
 Бухгалтерский учет Общества осуществляется бухгалтерией, подчиненной непосредственно директору Общества.
 Общество не имеет обособленных подразделений.
 Общество не имеет дочерних и зависимых Предприятий.
 Основной деятельностью Общества в 2023 году являлось Торговля оптовая пивом (ОКВЭД 46.34.23).
 Общество в проверяемом периоде не осуществляло виды деятельности, не предусмотренные его Уставом.
 Уставной капитал общества составляет 10 010 000 рублей. Среднесписочная численность работающих в 2023 год составляет 51 человек (в 2022 году – 52 человек).
 Учредители: ООО «Невский Синдикат»-0,1 %, ООО «Стелс Инвест» - 99,9%.

Общество в отчетном году начислило дивиденды в сумме 10 000 000 рублей и выплатило 10 050 010 рублей.

В 2023 году Общество получило прибыль 10 176 тыс. руб. по данным бухгалтерского учета (в 2022 году –прибыль в размере 9 496 тыс. руб.)

Согласно учетной политике по бухгалтерскому учету, утвержденной Приказом №28-12/2021 от 28 декабря 2021 года, выручка от продажи товаров, продукции, работ и услуг признается по принципу начисления. Управленческие расходы списываются в дебет счета 90 (продажи). Учет основных средств осуществляется в соответствии с ФСБУ 6/2020, предметы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, стоимостью не более 100 000 рублей учитываются в составе материально-производственных запасов и полностью списываются по мере отпуска в эксплуатацию. Амортизация начисляется линейным способом. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической стоимости с учетом транспортных расходов. Списание материально- производственных запасов в производство проводится по средней стоимости.

В ходе деятельности привлечены кредитные средства Филиал Корпоративный ПАО «Совкомбанк» по договорам:
 №1123/СП6-РКЛ/21 от 26.11.2021 г. за 2023 г. в размере 28 млн. рублей,
 №1191/СП6-РКЛ/22 от 07.04.2022 г. за 2023 год в размере 48,5 млн. рублей,
 №1406/СПБ2-РКЛ/23 от 01.06.2023 г. за 2023 год в размере 77,25 млн. рублей,
 Кредитные средства использованы пополнение оборотных средств, расчетов с поставщиками.
 За 2023 год всего начислено процентов по договорам 352,3 тыс. руб. (за 2022 год 2 114,4 тыс. руб.)

Фонд оплаты труда за 2023 г. составил 16 033,2 тыс. руб. (2022 год – 12 712,8 тыс. руб.)

Задолженность перед персоналом по оплате труда (зарплата за декабрь) составила на 31 декабря 2023 года 159 тыс. руб. (на 31 декабря 2022 года было 163 тыс. руб.)

Государственной помощи не предоставлялось.

По состоянию на 31 декабря 2023 года произведена инвентаризация имущества и обязательств.

Основные показатели деятельности за 2023-2022 год.

Доходы (тыс. руб.)

	2023	2022
ВСЕГО	491282	465142
Выручка от реализации покупных товаров 46.34.23	491282	465142

Структура доходов в разрезе контрагентов (тыс. руб.)

	2023	2022
Озеро ООО	5799,8	3959,6

Глобал Логистик ООО	48257,5	29594,7
Кросс Логистик39 ООО	37841,3	25748,8
Кормилов ООО	21142,2	10813,2
Карнаухов Ю.Ю. ИП	-	1279,7
Дельфин ООО	19794,3	10948,9
Аэробар ООО	2812,3	3210
Авион ООО «Якитория»	1554	1265,6
Алиева Р.Н. ИП	814,3	3619
Прочие	353266,3	374702,5
ВСЕГО	491282	465142

Прочие доходы составили 15 281 тыс. руб. В том числе:

	2023	2022
Проценты к получению	181	639
Безнадежные долги	354	438
Прибыль (убыток) прошлых лет	107	267
Прочие расходы(доходы),принимаемые для целей налогообложения	14820	285
Итого	15281	1629

Прочие расходы составили 106 335 тыс. руб. В том числе:

	2023	2022
Проценты к уплате в пределах норм	6885	8771
Прочие расходы(доходы),принимаемые для целей налогообложения	97844	91249
Прибыль (убыток) прошлых лет	154	605
Услуги банка	1074	906
Прочие расходы (доходы),не принимаемые для целей налогообложения	379	174
Итого	106335	101705

Информация о связанных сторонах, а именно перечень организаций, контролируемых одним и тем же с ООО «Балтийская Логистика Калининград» лицом ООО «СТЕЛС ИНВЕСТ» с указанием ИНН:

ООО «Невский Синдикат» ИНН 7811122010
 ООО "ГЛОБАЛ ЛОДЖИСТИКС" ИНН 7811215747
 ООО "Глобал" ИНН 6950155589
 ООО "БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА ВОЛОГДА" ИНН 3525311393
 ООО "БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА СПБ" ИНН 7802542890
 ООО "БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА САРАТОВ" ИНН 7801671564
 ООО "Балтийская Логистика Новгород" ИНН 5321137912
 ООО "БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА ЯРОСЛАВЛЬ» ИНН 7604247620
 ООО "АЦК" ИНН 7806444149
 ООО "БАЛТИЙСКАЯ ЛОГИСТИКА ОМСК" ИНН 5507114445
 ООО "РЕГИОНАЛЬНАЯ ЛОГИСТИКА" ИНН 7802548281
 ООО "БРЕЛОК" ИНН 3665801630
 ООО "АРМАДА" ИНН 5504153661
 ООО "ТД НАЙС БИР" ИНН 7716813948
 ООО "МАРКЕТ ИНВЕСТ ТВЕРЬ" ИНН 6949013780
 ООО "Компания "ЧИКАГО" ИНН 3528113960
 ООО "БЛМ" ИНН 7802702374
 ООО ТД "Воды Архыза" ИНН 6950150943
 ООО "МАРКЕТ ИНВЕСТ" ИНН 7813583305

Информация по сделкам со связанными сторонами представлена в таблице:

№ п/п	Контрагент	№ договора/дата	Предмет договора	Срок действия
1	ООО «Агенство «Центр Консалтинга»	№1КЛД/2011 от 01.02.2011 г.	Получено юридических услуг на сумму 1 340 000 рублей	31.12.2024 г.
2	ООО «Балтийская Логистика Саратов»		Реализация товара на сумму 408 665 рублей	31.12.2024 г.
3	ООО «Балтийская Логистика Вологда»	№1 от 12.02.2014 г.	Реализация товара на сумму 212 480 рублей	31.12.2024 г.

Информация о заемных средствах предоставлена в таблице:

№ п/п	Контрагент	№ договора/дата	Предмет договора	Срок действия
1	Филиал Корпоративный ПАО «Совкомбанк»	№1406/СПБ2-РКЛ/23 от 01.06.2023 г	Кредит в сумме 6 150000 рублей	07.04.2024
2	ООО Торговый дом Олонецкий	№10/16 от 29.02.2016	займ в сумме 25650000 рублей	31.12.2024
3	ООО «Невский Синдикат»	№83 от 04.02.2016	займ в сумме 6230000 рублей	31.12.2024
4	ООО «Балтийская Логистика Новгород»	№43 от 20.12.2017	займ в сумме 37910000 рублей	31.12.2024
5	Васильев С.С.	№16/12от 16.12.2019	займ в сумме 24100000 рублей	31.12.2024
6	Васильев С.С.	Соглашение№3.1 об отступном векселе от 30.01.2017 г.	Вексель в количестве 16 шт на сумму 73874315,64 рублей	по предъявлении векселя
7	ООО «Балтийская Логистика Вологда»	№321 от13.03.2014	займ в сумме 27690000 рублей	31.12.2024 г.
8	ООО «СТЕЛС ИНВЕСТ»	№ 8-3 от 28.02.2012 г.	Получение займа в сумме 9 086 447,54 руб.	31.12.2024 г.
		№02-04 от 02.04.2018	Предоставление займа в сумме 947 250 рублей	31.12.2024 г
		№20-03 от 20.03.2017	Предоставление займа в сумме 2 625 000 рублей	31.12.2024 г.

Ретроспективные корректировки бухгалтерской отчетности отсутствуют.

Событий произошедшие после 31 декабря 2023 года до даты одобрения бухгалтерской отчетности, которые бы оказали влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации не выявлено.

К текущим расходам организации, связанными с экологической деятельностью, относятся плата за негативное воздействие на окружающую среду. Объектами негативного воздействия являются – источники образования отходов (в результате деятельности предприятия и утилизации просроченной продукции). Капитальных вложений, связанных с экологической деятельностью, не производилось.

Мы не имеем планов или намерений, которые могут значительным образом изменить балансовую стоимость или классификацию активов и пассивов, отраженных в бухгалтерской отчетности.

Общество имеет надлежащим образом оформленное право собственности на все активы, учтенные и раскрытые в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Мы соответственно учли и раскрыли в бухгалтерской (финансовой) отчетности все фактические обязательства. Существенные условные обязательства и условные активы по ПБУ 8/2010 отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности мы оценили способность организации продолжать свою деятельность непрерывно (оценили потенциальную значимость условных факторов с точки зрения их влияния на возможность непрерывности деятельности). При этом мы не выявили обстоятельств, обуславливающих невозможность применения допущения непрерывности деятельности предприятия к деятельности организации в целом или какой-либо существенной ее части.

Информация по прекращаемой деятельности отсутствует.



Генеральный директор

Немцев С.Л. Немцев С.Л.

26 марта 2024 г