

**Корректировка данных отчетного периода
в связи с изменениями учетной политики**

Наименование показателя	Код строки	Сумма до корректировки	Корректировка	Сумма после корректировки
На 31 декабря 2022 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	38 459	-	38 459
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	7 323	-	7 323
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	45 782	-	45 782
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	55 336	-	55 336
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	71	-	71
Дебиторская задолженность	1230	398 368	-	398 368
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	6 000	-	6 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	37 389	-	37 389
Прочие оборотные активы	1260	483	-	483
Итого по разделу II	1200	497 648	-	497 648
БАЛАНС	1600	543 429	-	543 429
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	105	-	105
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	161 345	-	161 345
Итого по разделу III	1300	161 450	-	161 450
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	8 156	-	8 156
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	27 109	-	27 109
Итого по разделу IV	1400	35 265	-	35 265
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	344 969	-	344 969
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 745	-	1 745
Прочие обязательства	1550	-	-	-
Итого по разделу V	1500	346 714	-	346 714
БАЛАНС	1700	543 429	-	543 429
На 31 декабря 2021 г.				
АКТИВ				
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	216	7 060	7 276
в том числе:				
основные средства	11501	216	(134)	82
права пользования активами	11502		7 194	7 194
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	552	-	552

Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Итого по разделу I	1100	768	7 060	7 828
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
Запасы	1210	100 697	-	100 697
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	366	-	366
Дебиторская задолженность	1230	545 782	-	545 782
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 847	-	9 847
Прочие оборотные активы	1260	147	-	147
Итого по разделу II	1200	656 839	-	656 839
БАЛАНС	1600	657 607	7 060	664 667
ПАССИВ				
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	105	-	105
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
Резервный капитал	1360	-	-	-
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	213 039	(107)	212 932
Итого по разделу III	1300	213 144	(107)	213 037
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	43	(27)	16
Оценочные обязательства	1430	-	-	-
Прочие обязательства	1450	-	5 050	5 050
Итого по разделу IV	1400	43	5 023	5 066
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства	1510	8 883	-	8 883
Кредиторская задолженность	1520	433 698	-	433 698
Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Оценочные обязательства	1540	1 839	-	1 839
Прочие обязательства	1550	-	2 144	2 144
Итого по разделу V	1500	444 420	2 144	446 564
БАЛАНС	1700	657 607	7 060	664 667

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
	5110	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

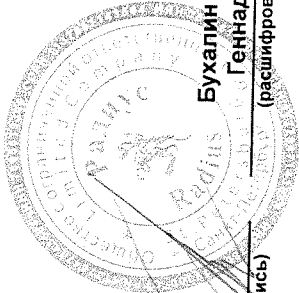
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

1.4. Изменения и движение результатов НИОКР										
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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



Руководитель _____
Бухалин Евгений Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

2.2. Незавершенные капитальные вложения

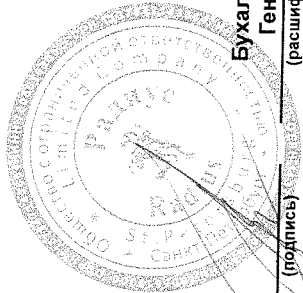
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	-	7 850	-	(7 850)	-
	5250	за 2022г.	-	40 771	-	(40 771)	-
в том числе:							
Автомобиль легковой ZEEKR 001 ME VIN: L6T79T2E3RP025332	5241	за 2023г.	-	7 850	-	(7 850)	-
	5251	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой KIA CARNIVAL XWENE81BBN0001336	5242	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой KIA CARNIVAL VIN: XWENE814BN0000297	5243	за 2023г.	-	5 003	-	(5 003)	-
	5253	за 2022г.	-	6 077	-	(6 077)	-
Автомобиль легковой Mercedes-Benz G-Class VIN: W1N4633491X425888	5244	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2022г.	-	20 358	-	(20 358)	-
Офисное помещение 607	5245	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2022г.	-	-	-	-	-
Офисное помещение 71-B	5246	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2022г.	-	-	-	-	-
Автомобиль легковой HYUNDAI Staria VIN: KMHYF811DNU038732	5247	за 2023г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2022г.	-	9 333	-	(9 333)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
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:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	134
	5288	-	-	-

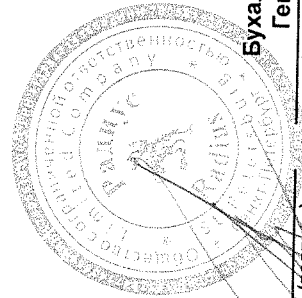


Руководитель
Бухалин Евгений
Геннадьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 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	-	-	-

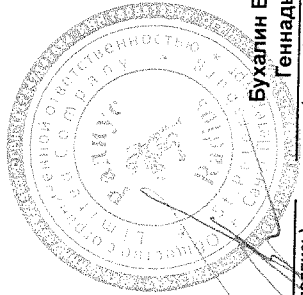


Руководитель
Бухалин Евгений
Геннадьевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

28 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 в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель _____
Бухалин Евгений Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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 долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	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	создание резерва							
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	1 521	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 521	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2023г.	397 371	(259)	2 785 643	-	(2 999 176)	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
	5530	за 2022г.	546 702	(921)	3 655 207	-	(3 804 538)	-	-	-	-	-	-	-	-	183 838	(5 260)
	5511	за 2023г.	83 155	(123)	822 170	-	(843 353)	-	-	-	-	-	-	-	-	61 971	(961)
	5531	за 2022г.	266 526	(785)	2 160 215	-	(2 343 586)	-	-	-	-	-	-	-	-	83 155	(123)
	5512	за 2023г.	302 190	(136)	1 921 816	-	(2 111 534)	-	-	-	-	-	-	-	-	112 472	(4 299)
	5532	за 2022г.	272 683	(136)	1 474 452	-	(1 444 944)	-	-	-	-	-	-	-	-	302 190	(136)
	5513	за 2023г.	7 535	-	18 065	-	(22 400)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 201	-
	5533	за 2022г.	451	-	15 495	-	(8 410)	-	-	-	-	-	-	-	-	7 535	-
	5514	за 2023г.	4 490	-	23 593	-	(21 889)	-	-	-	-	-	-	-	-	6 194	-
	5534	за 2022г.	7 043	-	5 046	-	(7 598)	-	-	-	-	-	-	-	-	4 490	-
Итого	5500	за 2023г.	397 371	(259)	2 787 165	-	(2 999 176)	-	-	-	-	-	-	-	-	185 359	(5 260)
	5520	за 2022г.	546 702	(921)	3 655 207	-	(3 804 538)	-	-	-	-	-	-	-	-	397 371	(259)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

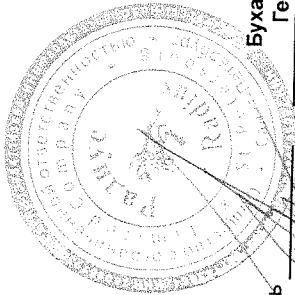
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.			На 31 декабря 2022 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	5 260	-	259	-	921	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	961	-	123	-	785	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	4 299	-	136	-	136	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	17 927	858	-	-	-	(11 303)	-	7 481
	5571	за 2022г.	5 050	15 081	-	-	-	(2 204)	-	17 927
	в том числе:									
	кредиты									
	займы									
обязательства по аренде	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	17 927	858	-	-	-	(11 303)	-	7 481
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5574	за 2022г.	5 050	15 081	-	-	-	(2 204)	-	17 927
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5560	за 2023г.	354 152	5 448 156	110	(5 717 565)	-	11 303	X	96 156
	5580	за 2022г.	444 725	3 228 637	25	(3 321 441)	-	2 204	-	354 152
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	99 941	467 530	-	(565 040)	-	-	-	12 432
	5581	за 2022г.	226 939	618 433	-	(745 431)	-	-	-	99 941
	5562	за 2023г.	241 391	3 733 167	-	(3 928 335)	-	-	-	46 224
	5582	за 2022г.	194 770	1 801 656	-	(1 755 035)	-	-	-	241 391
	5563	за 2023г.	3 637	982 711	-	(982 432)	-	-	-	3 916
займы	5583	за 2022г.	10 333	680 440	-	(687 136)	-	-	-	3 637
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	115 432	110	(104 074)	-	-	-	11 488
	5585	за 2022г.	8 883	285	25	(9 194)	-	-	-	-
обязательства по аренде	5566	за 2023г.	9 182	281	-	(9 464)	-	11 303	-	10 303
	5586	за 2022г.	2 144	14 892	-	(10 058)	-	2 204	-	9 182
	5567	за 2023г.	-	149 034	-	(138 220)	-	-	X	10 814
	5587	за 2022г.	1 656	112 932	-	(114 586)	-	-	X	-
	5550	за 2023г.	372 079	5 449 014	110	(5 717 565)	-	X	-	103 637
Итого	5570	за 2022г.	449 776	3 243 718	25	(3 321 441)	-	X	-	372 079

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



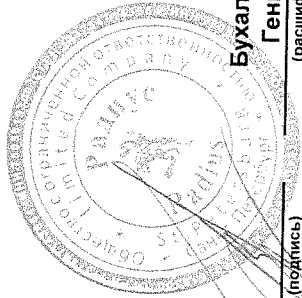
Руководитель _____
Бухалин Евгений
Геннадьевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	541 682	553 329
Расходы на оплату труда	5620	63 140	41 461
Отчисления на социальные нужды	5630	18 447	12 387
Амортизация	5640	13 348	5 043
Прочие затраты	5650	2 628	1 271
Итого по элементам		639 245	613 491
Фактическая себестоимость приобретенных товаров	5660	2 272 880	1 643 671
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	42 197	45 361
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 954 322	2 302 523

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

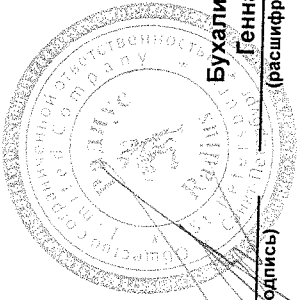


Руководитель _____
Бухалин Евгений
Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 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	1 745	2 319	(1 414)	-	2 651

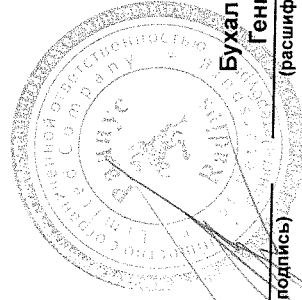


Руководитель _____
Бухалин Евгений Геннадьевич
(подпись) _____
(расшифровка подписи)

28 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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	-	-	-
	5811	-	-	-

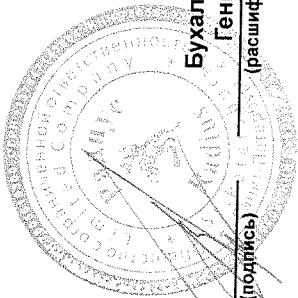


Руководитель _____
 Бухалин Евгений Геннадьевич
 (подпись) _____ (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



Руководитель _____
Бухалин Евгений Геннадьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 марта 2024 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Радиус» за 2023 год

1. Общие сведения

ООО «Радиус» зарегистрировано 08 апреля 2013 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 15 по г. Санкт-Петербургу

свидетельство: серия 78 № 008952452 от 08.04.2013 г. ОГРН 1137847143664

ИНН/КПП – 7805619300/780501001

Адрес юридического лица: 198095, Санкт-Петербург г, Маршала Говорова ул, дом № 35, корпус 4, лит И, оф.607.

Среднесписочная численность работающих в 2023 составила 35 человек.

Среднесписочная численность работающих в 2022 составила 39 человека.

Основной вид деятельности: Торговля оптовая кормами для домашних животных (46.38.22).

Уставный капитал составляет 105 000 руб.

До 22.11.2023 года участниками общества являлись физические лица - Бухалин Евгений Геннадьевич – 2/3 доли, Большаков Игорь Борисович – 1/3 доли.

С 22.11.2023 года единственным участник общества является физическое лицо - Бухалин Евгений Геннадьевич – 100% доли. По договору купли-продажи доли в уставном капитале Большаков Игорь Борисович продал свою долю в обществе Бухалину Евгению Геннадьевичу. Доли уставного капитала оплачены полностью.

Дочерних обществ нет.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Бухалин Евгений Геннадьевич на основании Протокола внеочередного общего собрания участников ООО «Радиус» №2/2019 от 26.06.2019.

2. Дополнительные сведения

- Договоры строительного подряда организацией не заключались.
- Резерв на гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание организация не формирует, в связи с отсутствием соответствующих фактов хозяйственной жизни.
- Резерв на выплату вознаграждений за выслугу лет организация не формирует.
- Резерв на выплату вознаграждений по итогам работы за год организация не формирует, в связи с отсутствием соответствующих фактов хозяйственной жизни.
- Резерв на предстоящие расходы на научные исследования и (или) опытно конструкторские разработки организация не формирует, в связи с отсутствием соответствующих фактов хозяйственной жизни.
- Отчетные сегменты и совместная деятельность отсутствуют.
- Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами отсутствует.
- Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности отсутствуют.

- Премии генеральному директору и управленческому персоналу не начислялись и не выплачивались.

3. Основные положения учетной политики

Бухгалтерская отчетность составлена в соответствии с требованиями:

- Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07. 1998 № 34н;
- ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации», утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10.2008 № 106н, и иных Положений по бухгалтерскому учету;
- Федерального Закона «Об обществах с ограниченной ответственностью» и иных нормативных актов.
- Иными действующими положениями и стандартами по бухгалтерскому учету.

Для целей бухгалтерского учета:

Бухгалтерский учет ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Организация признает выручку от реализации в момент перехода права собственности на товары, сданные работы и оказанные услуги.

МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. Фактическую себестоимость формируют все затраты, непосредственно связанные с приобретаемым товаром до момента его оприходования на складе:

- покупная стоимость товара;
- транспортно-заготовительные расходы;
- таможенные расходы;
- сопутствующие услуги, непосредственно связанные с приобретаемым товаром.

При продаже (отпуске) товаров их стоимость (в разрезе той либо иной группы) списывается по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости, в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц. (пп. "б" п. 36, п. 39 ФСБУ 5/2019).

Установление лимита стоимости для признания активов в составе МПЗ – меньше 100 тыс. руб.

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020, относится к объектам ОС, если его стоимость больше 100 тыс. руб.

Срок полезного использования объектов ОС определяется исходя из ожидаемого периода времени, в течение которого объект будет приносить экономические выгоды. (п. 8 ФСБУ 6/2020).

По всем объектам ОС, за исключением ОС, которые не подлежат амортизации, амортизация начисляется линейным способом. Сумма амортизации за отчетный период определяется как отношение разности между балансовой и ликвидационной стоимостью объекта основных средств к величине оставшегося срока полезного использования данного объекта. (п. 35 ФСБУ 6/2020).

Организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, признает право пользования активом и обязательство по аренде. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. (Основание: п. п. 49 и 50 ФСБУ 25/2018)

Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде. Право пользования активом отражается на субсчете "Права пользования активами" к счету 01 "Основные средства". В бухгалтерском балансе учитывается по статье «Основные средства», строка 1150.

Стоимость права пользования погашается посредством амортизации, а величина обязательства по аренде увеличивается на сумму начисляемых процентов и уменьшается на сумму фактически уплаченных арендных платежей. (Основание: п. п. 10, 17, 18 ФСБУ 25/2018).

В целях определения приведенной стоимости будущих арендных платежей в общем случае справедливой стоимостью предмета лизинга признается цена его приобретения лизингодателем у поставщика. Данное определение применяется к вновь заключенным договорам лизинга.

Коммерческие и управленческие расходы признаются полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (расходы на продажу). Расходы на продажу списываются полностью в дебет счета 90 «Продажи» в отчетном периоде.

В состав расходов на продажу входят:

- амортизация;
- аренда офиса, складских помещений;
- расходы на ветеринарное обслуживание, исследования, сертификацию;
- расходы на заработную плату;
- отчисления на страховые взносы в ПФР, ФСС;
- командировочные расходы;
- прочие услуги сторонних организаций

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов и подлежат списанию равномерно в течение периода, к которому они относятся. К расходам будущих периодов относятся и подлежат списанию: платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа: при наличии договора - в течение срока его действия.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, выпуском и размещением заемных обязательств, признаются операционными расходами в

полном объеме и отражаются на сч. 91 «Прочие доходы и расходы» в том отчетном периоде, когда они были произведены.

Инвентаризации подлежит все имущество общества независимо от его местонахождения и все виды финансовых обязательств, инвентаризация проводится перед составлением годовой бухгалтерской отчетности.

Общество создает резерв на 31 декабря каждого года на предстоящую оплату отпусков работникам (оценочные обязательства)

Расчет показателя:

$$\boxed{\text{Средняя дневная зарплата } i\text{-работника}} = \boxed{\text{Зарплата, начисленная } i\text{-работнику за 12 месяцев, предшествующих отчетной дате}} / 12 / 29,3$$

$$\boxed{\text{Резерв } i\text{-работника}} = \boxed{\text{Средняя дневная зарплата } i\text{-работника}} \times (1 + \boxed{\text{Совокупный тариф взносов}}) \times \boxed{\text{Количество дней неиспользованного отпуска по } i\text{-работнику на отчетную дату}}$$

Если в течении года созданный резерв будет полностью использован, то фактически начисленные отпускные до окончания отчетного года будут отражены на счетах учета затрат.

Общество создает резерв по сомнительным долгам на отчетную дату (31 декабря текущего года) в случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником.

Определяется степень вероятности, на основании которой дебиторская задолженность может быть не погашена в сроки, установленные договором, и признана сомнительной, с учетом следующих обстоятельств:

- невозможность удержания имущества должника;
- отсутствие обеспечения долга залогом, задатком, поручительством, банковской гарантией и т.п.;
- нарушение должником сроков исполнения обязательства;
- значительные финансовые затруднения должника, ставшие известными из СМИ или других источников;
- возбуждение процедуры банкротства в отношении должника;
- со сроком возникновения свыше 180 календарных дней.

В случае наличия информации, с высокой степенью надежности, подтверждающей отсутствие возможности исполнения обязательства должником, задолженность признается сомнительной независимо от наличия и периода просрочки и иных обстоятельств. Решение о создании резерва в таком случае утверждается руководителем организации.

Если на отчетную дату у организации имеется уверенность в погашении конкретной просроченной дебиторской задолженности, то задолженность не признается сомнительной и резерв по ней не создается. Письмо Минфина России от 27.01.2012 № 07-02-18/01 (раздел «Резервирование сомнительных долгов»).

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки

вероятности погашения долга полностью или частично путем проведения инвентаризации. п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в РФ, утверждено Приказом Минфина РФ от 29.07.98 № 34н.

Общество использует следующие способы определения величины текущего налога на прибыль - на основе налоговой декларации. п. 22 Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утверждено Приказом Минфина РФ от 19.11.02 № 114н.

Существенной считается ошибка, которая в отдельности или в совокупности с другими подобными ошибками за один и тот же отчетный период привела к искажению строки бухгалтерского баланса на 5 и более процентов. При этом ошибка не считается существенной, если ее суммовое значение не превышает 1 процент от валюты баланса.

Полученные займы и кредиты учитываются в составе краткосрочных либо долгосрочных заемных средств, в соответствии с условиями договора, а именно:

- При сроке погашения, не превышающем 12 месяцев, займы и кредиты учитываются в составе краткосрочной задолженности по кредитам и займам;

- При сроке погашения, превышающем 12 месяцев – в составе долгосрочной задолженности по кредитам и займам.

Доходы и расходы в целях исчисления налога на прибыль определяются по методу начисления.

Организация применяет в качестве первичных документов унифицированные формы.

Информация об изменениях и дополнениях в учетной политике.

Учетная политика утверждена приказом №1 от 30.12.2022 года.

Для целей налогового учета:

Общество признает доходы и расходы по методу начисления.

Резервы предстоящих расходов для целей налогообложения не создаются.

По долговым обязательствам любого вида доходов (расходов) признаются проценты, исчисленные исходя из фактической ставки.

4. Сведения о собственном капитале общества

№ п/п	Показатель	На 31.12.2023, (тыс. руб.)	На 31.12.2022, (тыс. руб.)
1	Сумма чистых активов	136 865	161 450
2	Уставный капитал	105	105

Размер Уставного капитала Общества на 31.12.2023 составляет 105 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

5. Финансово-хозяйственная деятельность Общества.

Основной вид деятельности Общества:

- Торговля оптовая кормами для домашних животных. Код ОКВЭД 46.38.22

а также:

- Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками. Код ОКВЭД 52.29

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Деятельность ООО «Радиус» связана с импортом товаров для домашних животных. Соответственно, в учете имеет место пересчет стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, в рубли. Пересчет производится на дату совершения операции в иностранной валюте, а также на отчетную дату составления бухгалтерской отчетности. Курсовая разница (результаты переоценок) учитываются на 91 счете «Прочие доходы и расходы».

Выручка (доходы) от реализации

Объем выручки за реализованные товары, оказанные услуги составил (без НДС):

2023 год

- оптовая торговля - 2 447 137 тыс. руб.

- деятельность, связанная с перевозками – 620 630 тыс. руб.

2022 год

- оптовая торговля - 1 738 101 тыс. руб.

- деятельность, связанная с перевозками – 639 444 тыс. руб.

Основными покупателями являются организации, осуществляющие деятельность на территории Санкт-Петербурга, Ленинградской области, Москвы, Московской области.

Себестоимость реализованной товаров, оказанных услуг (расходы)

Себестоимость (без НДС) составила:

➤ 2023 год

- реализованных товаров – 2 315 077 тыс. руб.

- выполненных услуг составила – 550 527 тыс. руб.

➤ 2022 год

- реализованных товаров – 1 689 032 тыс. руб.

- выполненных услуг составила – 559 502 тыс. руб.

Затраты на производство

Расшифровка затрат на производство приведена в таблице № 6 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы и расходы

Сумма прочих расходов в 2023 году составила 35 976 тыс. руб. Проценты к уплате 4 039 тыс. руб., в том числе процентные расходы по арендным обязательствам 475 тыс. руб.

Процентные расходы рассчитаны по ставке 11.5%, аналогично привлеченным заемным средствам по договору кредитования счета в виде овердрафта № 2200-831/00188 от 25.06.2020 на срок, сопоставимый со сроком аренды.

Сумма прочих расходов в 2022 году составила 72 021 тыс. руб. Проценты к уплате 1 752 тыс. руб.

Расшифровка отдельных видов доходов и расходов:	2023 год (тыс. руб.)	2022 год (тыс. руб.)
<i>Прочие доходы всего (стр.2340 Отчет о фин. результате):</i>	<i>1 719</i>	<i>21 865</i>
Госпошлина	9	66
Курсовые разницы	-	-
Прочие расходы (доходы)	1 577	18 481
Реализация основных средств	-	-
Резерв по сомнительным долгам (восстановление)	-	662
Штрафы, пени, неустойки	133	2 656
<i>Прочие расходы всего (стр. 2350 Отчет о фин. результате):</i>	<i>35 976</i>	<i>72 021</i>
Госпошлина	3	47
Демередж, детеншен	1 713	653
Доходы, связанные с продажей валюты	95	-
Курсовые разницы	1 027	50 160
Отклонения от курса продажи (покупки) иностранной валюты от официального курса	9 206	10 576
Прочие расходы	6 564	1 304
Реализация основных средств	1 126	659
Резерв по сомнительным долгам	5 124	-
Услуги банка	10 886	8 195
Членские взносы	150	150
Штрафы	82	277

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности содержится в приложении № 5 Табличных пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В соответствии с данными инвентаризации дебиторской задолженности выявлена просроченная дебиторская задолженность, в связи с чем, в 2023 году сформирован резерв сомнительных долгов в размере 5 260 тыс. руб.

В соответствии с данными инвентаризации остатков запасов Общества не выявлены запасы, рыночная стоимость которых снизилась, резерв под обесценение запасов в 2023 году не формировался.

В связи с отсутствием в балансе Общества финансовых вложений, по которым проводится проверка на обесценение, резерв под обесценение финансовых вложений в 2023 году не формировался.

Обществом создан резерв на оплату отпусков на 2023 год в размере 2 651 тыс. руб.

Обществом создан резерв на оплату отпусков на 2022 год в размере 1 475 тыс. руб.

Количество штатных сотрудников в обществе на 31 декабря 2023 года - 36 человека.

Количество штатных сотрудников в обществе на 31 декабря 2022 года - 42 человека.

Условные факты хозяйственной жизни отсутствуют.

6. Изменение отдельных показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество обращает внимание, что в 2022 году зарплата основного производственного персонала и коммерческого отдела были начислены в правильной сумме, но при этом была сделана неправильная запись — Дебет 26 «Общехозяйственные расходы», Кредит 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда», хотя следовало записать: Дебет 20 «Основное производство», Кредит 70, а также Дебет 44 Кредит 70. В результате сумма зарплаты неправильно отражена в отчете о финансовых результатах за 2022 год (вместо строки 2120 «Себестоимость продаж» и строки 2210 «Коммерческие расходы» указана по строке 2220 «Управленческие расходы»).

Данная ошибка не повлияла на сумму нераспределенной прибыли прошлого года.

В соответствии с ретроспективным подходом сумма ошибки, относящаяся к предшествующему отчетному периоду (2022 год) отчете о финансовых результатах, пересчитана с учетом корректировки.

Было:

Себестоимость продаж	2120	(2 246 591)
Коммерческие расходы	2210	(13 698)
Управленческие расходы	2220	(42 234)

Стало:

Себестоимость продаж	2120	(2 248 534)
Коммерческие расходы	2210	(15 719)
Управленческие расходы	2220	(38 270)

7. Информация о связанных сторонах.

В текущем периоде Обществом осуществлялись следующие операции между связанными сторонами:

- ООО «Асфодель», в котором генеральный директор Бухалина Анастасия Евгеньевна является дочерью генерального директора ООО «Радиус» Бухалина Евгения Геннадьевича. Между ООО «Радиус» и ООО «Асфодель» в 2023 году осуществлялись расчеты по следующим договорам:

Вид договора	Выручка руб., в т.ч. НДС	Дебиторская задолженность руб., в т.ч. НДС по состоянию на 31.12.2023
поставка товара	0,00	0,00
транспортная экспедиция	3 641 613,70	0,00
Итого	3 641 613,70	0,00

Между ООО «Радиус» и ООО «Асфодель» в 2022 году осуществлялись расчеты по следующим договорам:

Вид договора	Выручка руб., в т.ч. НДС	Дебиторская задолженность руб., в т.ч. НДС по состоянию на 31.12.2022
поставка товара	18 051 844,79	13 081 844,79
Итого	18 051 844,79	13 081 844,79

К управленческому персоналу Общества в 2023 году относятся следующие сотрудники:

- Генеральный директор Бухалин Евгений Геннадьевич
- Директор по развитию Большаков Игорь Борисович
- Коммерческий директор Решецкий Юрий Федорович

Вознаграждение управленческого персонала в 2023 году составило 14 768 тыс. руб.

К управленческому персоналу Общества в 2022 году относятся следующие сотрудники:

- Генеральный директор Бухалин Евгений Геннадьевич
- Директор по развитию Большаков Игорь Борисович
- Коммерческий директор Решецкий Юрий Федорович

Вознаграждение управленческого персонала в 2022 году составило 6 457 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2023 года составляет 10 814 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по выплате заработной платы на 31.12.2022 года отсутствует.

В 2023 году выплачены дивиденды прошлых лет в размере 74 600 тыс. руб.

В 2022 году выплачены дивиденды прошлых лет в размере 71 100 тыс. руб.

8. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Заемные средства.

В течение 2023 г привлечено:

- кредитов банков 33 694 тыс. руб. по договору № 2200-831/00188 от 25.06.2020 (срок действия по 25.06.2023). Задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.
- кредитов банков 81 738 тыс. руб. по договору № 2200-831/00207 от 05.06.2023 (срок действия по 31.05.2024). Задолженность на 31.12.2023 года 11 468 тыс. руб.

Предоставление кредитов производилось в виде овердрафта с лимитом задолженности в размере 30 000 000 (Тридцать миллионов) российских рублей при недостаточности средств на счете на срок 60 (Шестьдесят) календарных дней (срок овердрафта) с даты предоставления соответствующего Кредита в виде овердрафта.

Проценты, причитающиеся к оплате на 31.12.2023г. отсутствуют.

Начисленные проценты в стоимость инвестиционных активов в 2022 году не включались.

В течение 2022 г привлечено:

- кредитов банков 285 тыс. руб. по договору № 2200-831/00188 от 25.06.2020 (срок действия по 25.06.2023). Задолженность на 31.12.2022 года отсутствует.

Предоставление кредита производилось в виде овердрафта с лимитом задолженности в размере 30 000 000 (Тридцать миллионов) российских рублей при недостаточности средств на счете на срок 60 (Шестьдесят) календарных дней (срок овердрафта) с даты предоставления соответствующего Кредита в виде овердрафта.

Проценты, причитающиеся к оплате на 31.12.2022г. отсутствуют.

Начисленные проценты в стоимость инвестиционных активов в 2022 году не включались.

Прочие оборотные активы.

В составе прочих оборотных активов отражены:

➤ 2023 год

– Расходы будущих периодов в сумме 748 тыс. руб. – клиентские лицензии, право использования информационных баз данных, страхование, ЭДО;

– 2022 год

– Расходы будущих периодов в сумме 788 тыс. руб. – клиентские лицензии, право использования информационных баз данных, страхование, ЭДО.

Прочие обязательства (Обязательство по аренде) (строка 1450 Бухгалтерского баланса)

Прочие обязательства по состоянию на 31 декабря 2023 года представлены обязательствами по аренде следующим образом:

Вид аренды	Арендные обязательства долгосрочные	Сумма процентов, подлежащих начислению в 2025 году	НДС	Итого арендные обязательства долгосрочные, уменьшенные на начисленные проценты и НДС
Аренда офисного помещения	0	0	0	0
Аренда офисного помещения	0	0	0	0
Аренда транспортного средства	2 226	67	371	1 788
Аренда транспортного средства	7 560	607	1 260	5 693
Итого	9 786	674	1 930	7 482

Прочие обязательства по состоянию на 31 декабря 2022 года представлены обязательствами по аренде следующим образом:

Вид аренды	Арендные обязательства долгосрочные	Сумма процентов, подлежащих начислению в 2025 году	НДС	Итого арендные обязательства долгосрочные, уменьшенные на начисленные проценты и НДС
Аренда офисного помещения	767	37	-	730
Аренда офисного помещения	2 224	108	-	2 116
Аренда транспортного средства	7 158	611	1 193	5 354
Аренда транспортного средства	14 260	2 156	2 377	9 727
Итого	24 409	2 912	3 570	17 927

Прочие обязательства (Обязательство по аренде) (строка 1550 Бухгалтерского баланса)

Прочие обязательства по состоянию на 31 декабря 2023 года представлены обязательствами по аренде следующим образом:

Вид аренды	Арендные обязательства краткосрочные	Сумма процентов, подлежащих начислению в 2024 году	НДС	Итого арендные обязательства краткосрочные, уменьшенные на начисленные проценты и НДС
Аренда офисного помещения	842	41	-	801
Аренда офисного помещения	2 433	118	-	2 315
Аренда транспортного средства	4 932	544	822	3 566
Аренда транспортного средства	7 560	1 679	1 260	4 621
Итого	15 767	2 382	2 082	11 303

Прочие обязательства по состоянию на 31 декабря 2022 года представлены обязательствами по аренде следующим образом:

Вид аренды	Арендные обязательства краткосрочные	Сумма процентов, подлежащих начислению в 2024 году	НДС	Итого арендные обязательства краткосрочные, уменьшенные на начисленные проценты и НДС
Аренда офисного помещения	767	112	-	655
Аренда офисного	2 224	326	-	1 898

помещения				
Аренда транспортного средства	4 932	1 027	822	3 083
Аренда транспортного средства	7 130	2 395	1 189	3 546
Итого	15 053	3 860	2 011	9 182

9. Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2023 года у Общества отсутствуют судебные дела, находящиеся в производстве.

В ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год Общество участвует в следующих судебных разбирательствах, в которых является истцом:

- Дело №А56-17321/2024 от 26.02.2024, ответчик ООО «Си-Шиппинг» - подано заявление о принятии предварительных обеспечительных мер. Стороны пришли к соглашению и исковое заявление подаваться не будет. Судебное дело подлежит закрытию;
- Дело №А56-17637/2024 от 26.02.2024, ответчик ООО «Си-Шиппинг» - подано заявление о принятии предварительных обеспечительных мер. Стороны пришли к соглашению и исковое заявление подаваться не будет. Судебное дело подлежит закрытию;
- Дело № А56-22659/2024 от 07.03.2024, ответчик ООО "Трансмастерс" – сумма исковых требований составляет 316 419,60 руб., что не окажет существенного влияния на деятельность Общества и его финансовое состояние.

10. Информация о рисках хозяйственной деятельности.

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности. В целях минимизации возможного негативного эффекта предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Финансовые риски

Общество не исключает возможности быть подверженным кредитному риску и риску ликвидности.

-Риск ликвидности

Риск ликвидности связан с возможностями своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам. Общество осуществляет управление риском ликвидности посредством выбора оптимального соотношения собственного и заемного капитала в соответствии с планами руководства. Такой подход позволяет поддерживать необходимый уровень ликвидности и ресурсов финансирования таким образом, чтобы минимизировать расходы по заемным средствам, а также оптимизировать структуру задолженности и сроки ее

погашения.

11. Государственная помощь.

В 2023-2022 гг. организация не получала государственную помощь.

12. Расчеты по налогу на прибыль.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

Прибыль для целей налогообложения по налогу на прибыль в соответствии с данными регистров налогового учета и данными налоговой декларации составила 86 992 тыс. руб.

Ставка налога на прибыль в 2023 году составила 20%. Сумма начисленного налога на прибыль по данным налоговой декларации за 2023 год составила 17 398 тыс. руб.

Сумма бухгалтерской прибыли по данным регистров бухгалтерского учета составила 78 852 тыс. руб.

Сумма текущего налога на прибыль 17 398 тыс. руб.

Сумма отложенного налога (общее изменение ОНА и ОНО) составила 2 162 тыс. руб.:

Текущий налог на прибыль организаций, рассчитанный в соответствии с положениями ПБУ 18/02 составляет 17 378 тыс. руб. и соответствует данным налоговой декларации за 2023 год.

13. Непрерывность деятельности.

На протяжении всего 2023 года Общество осуществляло непрерывную деятельность и сохранило численность сотрудников на прежнем уровне. Были реализованы все необходимые меры по сохранению договорной и финансово-экономической работы, выполнению условий договоров, своевременно и в полном объеме выполнены кредитные обязательства, обязательства по выплате заработной платы, уплате налогов и сборов.

Обострившаяся и длящаяся с февраля 2022 года геополитическая напряженность и усиление международных санкций в отношении Российской Федерации и отдельных российских физических и юридических лиц привели к значительной неопределенности будущей экономической ситуации и нормативно-правовой среды.

Общество расценивает данные обстоятельства в качестве некорректирующего события после отчетной даты, количественный эффект которого невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

Деятельность Общества связана с импортом товаров и экспедированием грузов клиентов в международном сообщении. Нашими главными приоритетами остаются защита наших сотрудников и максимально возможное обеспечение непрерывности цепочки поставок и операций с грузами наших клиентов. Мы внимательно следим за постоянно меняющейся ситуацией с новыми санкциями против Российской Федерации и регулярными корректировками, которые вносятся в список ограничений. Учитывая неопределенность с применением санкций, мы оперативно вносим изменения в логистическую цепочку, и часть грузов переведена с морского транспорта, на автомобильный транспорт. Обязательства по

действующим контрактам с поставщиками импортного товара выполняются сторонами в полном объеме. Мы продолжим следить за ситуацией и при необходимости примем дополнительные меры.

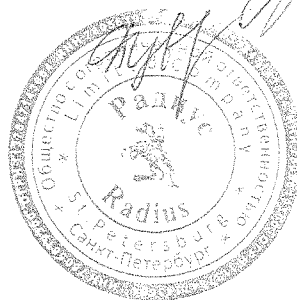
14. События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результаты деятельности Общества и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год, у Общества отсутствуют.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

28 марта 2024 г.



Бухалин Е.Г.

Цветкова Д.С.