



Общество с ограниченной ответственностью «ПродАльянс»

127473, Российская Федерация, г. Москва,
пер. Чернышевского, д. 3, этаж 2, кабинет № 15 а
buh@prod-alyans.ru | +7 (915) 077-13-30 | ИНН 7707404280 | ОГРН 1187746039667

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.
ООО «ПродАльянс» ОГРН 1187746039667**

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

Среднегодовая численность работающих за отчетный период (п.31 ПБУ 4/99) – 6 чел.;

*Выручка за 2023 г. составила 3 767 428 758, 67., в том числе:
- от торговой деятельности – 3 767 428 758,67 руб.*

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, без знания о применении которых заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности невозможна достоверная оценка финансового положения организации, финансовых результатов ее деятельности и (или) движения денежных средств (п.17 ПБУ 1/2008) –

При отпуске товаров их оценка производится организацией по средней себестоимости. Последняя определяется исходя из средней за период фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость товаров на начало периода и все поступления за период. В качестве расчетного периода установлен месяц.

Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008): – Генеральный директор Газизов А.С., учредитель Возисов В.В.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) –935,43 тыс. руб.;

Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 423,73 тыс. руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества: Возисов В.В..

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс. руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	84 538 642, 90	26 437 347,09
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	84 218 034,00	26 774 662,00

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	16 907 528,58	5 287 469,42
Изменение отложенных налоговых активов		
Изменение отложенных налоговых обязательств		
Постоянные налоговые обязательства	63 921,58	-67 813,58
Текущий налог на прибыль	16 843 607,00	5 355 283,00

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	320 608,90	-337 314,91

Постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении за счет не принимаемых расходов

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 чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

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

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Информация о рисках

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.

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

События после отчетной даты.

Санкционные ограничения, введённые в отношении Российской Федерации и её экономических субъектов, отдельными государствами на деятельность Общества в 2023г. не повлияли,

Продолжающаяся в 2024 г. специальная военная операция и риски введения будущих санкционных ограничений Общество расценивает в качестве некорректирующих событий после отчетного периода.

Информация о порядке перехода с 1 января 2024 г. на ФСБУ 14/2022 – альтернативным способом изменение бухгалтерской отчетности будут отсутствовать.

Генеральный директор Газизов А.С.

02.02.2024 г.

