

**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

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2023 г.	928	(495)	-	-	(93)	-	-	-	928	(588)
	5110	за 2022 г.	928	(402)	-	-	(93)	-	-	-	928	(495)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2023 г.	928	(495)	-	-	(93)	-	-	-	928	(588)
	5111	за 2022 г.	928	(402)	-	-	(93)	-	-	-	928	(495)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		5120	-	5121	-
Всего					
в том числе:					

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

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

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



Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

29 марта 2024 г.

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5250	за 2022 г.	-	205	(205)	-	
в том числе: монокуляр ночного видения	5241	за 2023 г.	-	-	-	-	
	5251	за 2022 г.	-	205	(205)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	
		за 2023 г.	за 2022 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	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	4 088	4 483	4 483
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	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
* (подпись) *
Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

* Счет № 29 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:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель

Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

29 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	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-



Руководитель
 Фомина Елена
 Константиновна
 (расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление				выбыло		перевод из долгов-краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской задолженности	перевод из кредиторской задолженности	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
			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	спписание на финансовый результат	восстановление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2023 г.	57 656	(190)	81 483	-	-	(27 154)	-	-	(9)	-	-	-	-	111 985	(4 137)
	5530	за 2022 г.	64 124	(92)	720 221	-	-	(726 680)	-	-	(92)	-	-	-	-	57 656	(190)
Авансы выданные	5511	за 2023 г.	24 504	(190)	41 912	-	-	(10 134)	-	-	-	-	-	-	-	56 282	-
	5531	за 2022 г.	26 657	(92)	693 172	-	-	(695 316)	-	-	(9)	-	-	-	-	24 504	(190)
Прочая	5512	за 2023 г.	31 411	-	30 403	-	-	(16 952)	-	-	-	-	-	-	-	44 862	-
	5532	за 2022 г.	28 657	-	25 885	-	-	(23 131)	-	-	-	-	-	-	-	31 411	-
Итого	5513	за 2023 г.	1 741	-	9 168	-	-	(8 234)	-	-	-	-	-	-	-	10 841	-
	5514	за 2022 г.	8 811	-	1 164	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 741	-
Итого	5534	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2023 г.	57 656	(190)	81 483	-	-	(27 154)	-	-	(9)	-	-	-	-	111 985	(4 137)
	5520	за 2022 г.	64 124	(92)	720 221	-	-	(726 680)	-	-	(9)	-	-	-	57 656	(190)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	4 137	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	4 137	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление			выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023 г.	39 593	65 934	50	(27 888)	(32)	(32)	-	-	77 656
	5580	за 2022 г.	63 819	31 116	-	(55 337)	(5)	(5)	-	-	39 593
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023 г.	26 555	6 776	-	(20 613)	(32)	(32)	-	-	12 686
	5581	за 2022 г.	12 363	21 764	-	(7 571)	(1)	(1)	-	-	26 555
авансы полученные	5562	за 2023 г.	8 819	42 349	-	(5 049)	-	-	-	-	46 119
	5582	за 2022 г.	50 661	5 928	-	(47 766)	(4)	(4)	-	-	8 819
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023 г.	4 219	1 272	-	(2 177)	-	-	-	-	3 314
	5583	за 2022 г.	795	3 424	-	-	-	-	-	-	4 219
кредиты	5564	за 2023 г.	-	15 500	50	(50)	-	-	-	-	15 500
	5584	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023 г.	-	37	-	-	-	-	-	-	37
	5586	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2023 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
	5587	за 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	-
Итого	5550	за 2023 г.	39 593	65 934	50	(27 888)	(32)	(32)	X	-	77 656
	5570	за 2022 г.	63 819	31 116	-	(55 337)	(5)	(5)	X	-	39 593

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	-	-	-
	5593	-	-	-



Руководитель
Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

29 марта 2024 г.

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2023 г.	за 2022 г.
Материальные затраты	5610	587 704	526 459
Расходы на оплату труда	5620	46 119	37 508
Отчисления на социальные нужды	5630	8 279	7 651
Амортизация	5640	8 202	12 645
Прочие затраты	5650	4 021	2 988
Итого по элементам	5660	654 325	587 251
Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2 037	12 384
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	656 362	599 635



(Handwritten signature)

Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель

(подпись)

29 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	2 939	3 577	(2 953)	-	3 563
в том числе:						
Резерв неисп. отпуск	5701	2 939	3 577	(2 953)	-	3 563



Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 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	-	-	-



Фомина Елена
Константиновна
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

29 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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



**Фомина Елена
Константиновна**
(расшифровка подписи)

Руководитель

29 марта 2024 г.

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2023 ГОД**

ООО «Евросиб – Логистика»

I. Общая информация об Обществе

Общество с ограниченной ответственностью «Евросиб–Логистика» (далее по тексту Общество) зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу 15 мая 2013г. как ООО «ТРТ» (Общество с ограниченной ответственностью «Транспортные ремонтные технологии». Свидетельство о постановке на налоговый учет по месту нахождения на территории Российской Федерации выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №25 по Санкт-Петербургу. Номер свидетельства 78 №008978869 от 15.05.2013 г. ОГРН 1137847192141, ИНН 7813562792.

Общество зарегистрировано по адресу: 197046, Санкт-Петербург, ул. Мичуринская, 6, литера Б, пом. 3Н.

По состоянию на 31.12.2023 г. единственному участнику Общества ООО «Евросиб-ТЛБ» принадлежит одна доля в Уставном капитале Общества в размере 100%, номинальной стоимостью 10 000 рублей.

По состоянию на 31.12.2023 года генеральным директором Общества является Деркач Александр Сергеевич, главным бухгалтером – Юсупова Елена Анатольевна.

По состоянию на 31.12.2023 года у Общества нет зарегистрированных обособленных подразделений.

Основные виды деятельности

В 2023 году Общество осуществляло деятельность на рынке транспортно-экспедиционных услуг по организации перевозок грузов, а также сдаче в аренду многооборотной собственной тары. Перевозки осуществлялись различными видами транспорта с привлечением третьих лиц. Общество оказывало услуги своим клиентам в соответствии с заключаемыми договорами (договоры транспортной экспедиции на основе возмездного оказания услуг, договоры транспортной экспедиции по типу агентского с выделением вознаграждения и возмещаемых расходов, договоры транспортной экспедиции смешанного типа).

Информация об органах управления Общества

Единым исполнительным органом Общества за период с 01.01.2023 по 03.04.2023 являлась Варакина Марина Владимировна за период с 04.04.2023 по 31.12.2023 является Деркач Александр Сергеевич на основании решения № 1 от 03.04.2023 года.

Информация о численности персонала Организации

Среднесписочная численность сотрудников Общества в 2023 году составила 32 человека, в 2022 году составляла 26 человек.

Информация об утверждении аудиторской компании

Аудиторами бухгалтерской отчетности Общества за 2023 год является АО «МКД».

II. Основные принципы представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерская отчетность ООО «Евросиб-Логистика» за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Для целей бухгалтерского и налогового учета Общество руководствуется Учетной политикой, утвержденной Приказом № С8220/51 от 30.12.2022г.

1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерской отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, совершенных в иностранной валюте, применяется курс соответствующей валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства на валютных счетах в банках, а также средства в расчетах, включая займы, полученные в иностранной валюте, отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официальных курсов валют, действовавших 31 декабря 2023 г. Курсы валют составили на эту дату 89,6883 руб. за 1 доллар США (31.12.2022 – 70,3375 руб.), 99,1919 руб. за 1 ЕВРО (31.12.2022 – 75,6553 руб.), 12,5762 руб. за 1 китайский юань (31.12.2022- 9,8949), 19,7708 руб. за 100 казахские тенге. (31.12.22- 15,2583)

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3. Нематериальные активы

Амортизация начисляется линейным способом. Срок использования нематериальных активов определяется комиссией в момент принятия актива к учету.

4. Основные средства

Активы, приобретаемые Обществом, со сроком использования более 12 месяцев и стоимостью не более 100 тыс. рублей за единицу, учитываются как материально-производственные запасы и списываются на затраты на производство по мере отпуска в производство, кроме Контейнеров MAGNUM в комплекте, которые учитываются как основные средства. Срок использования основных средств определяется комиссией в момент принятия актива к учету на основании классификации основных средств.

Переоценка основных средств не проводилась.

Амортизация начисляется линейным способом.

5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов отражено программное обеспечение LOGISMART, срок использования которого больше 12 месяцев после отчетной даты.

6. Запасы

Материально-производственные запасы (МПЗ) принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения, определяемой суммой фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление. Фактические затраты на приобретение материалов определяется с учетом транспортно-заготовительных расходов.

МПЗ, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по способу средней себестоимости.

Фактическая себестоимость незавершенного производства учитывается по фактической себестоимости согласно ст. 27 ФСБУ 5/2019 «Запасы», т.е. в сумме прямых затрат без включения косвенных.

7. Дебиторская задолженность и кредиторская задолженность

Суммы авансов, выданных поставщикам на конец отчетного периода, отражаются в отчетности с учетом НДС. При этом суммы налога, принятого к вычету из бюджета по выданным авансам, не отражаются в отчетности Общества по отдельной строке баланса, сумма налога вычитается из суммы выданного аванса.

Суммы авансов, полученных на конец отчетного периода от покупателей и заказчиков, отражаются в отчетности в составе кредиторской задолженности с учетом НДС. При этом суммы начисленного к уплате в бюджет НДС с авансов не отражаются в отчетности Общества по отдельной строке баланса, сумма налога вычитается из суммы полученного аванса.

В соответствии с нормами Положения по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010) Общество создает резерв на предстоящую оплату отпусков работников (включая платежи на социальное страхование и обеспечение).

Оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков) отражается на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности (счет 20, 25, 26). Отражение сумм рассчитанного резерва осуществляется в разрезе мест возникновения затрат.

На конец отчетного года Общество проводит инвентаризацию резерва на предстоящую оплату отпусков. В процессе инвентаризации резерв предстоящих расходов на оплату отпусков уточняется исходя из суммы отпускных, приходящихся на количество дней неиспользованного отпуска по состоянию на конец отчетного года, с учетом страховых взносов, приходящихся на указанные выплаты.

8. Отложенные налоговые активы и обязательства

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в балансе в свернутом виде.

9. Признание доходов и расходов

Доходами от обычных видов деятельности является выручка, связанная с оказанием транспортно-экспедиционных услуг по организации перевозок грузов и услуги по предоставлению в аренду многооборотной тары.

Доходы, отличные от доходов по обычным видам деятельности, классифицируются как прочие доходы.

Доходы в Общества признаются в том отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени фактической оплаты денежных средств, исходя из условий сделок.

Расходы Общества, связанные с реализацией по обычным видам деятельности, включают в себя расходы, связанные с оказанием транспортно-экспедиционных услуг.

Расходы Общества, не связанные с реализацией по обычным видам деятельности, классифицируются как прочие расходы.

Общехозяйственные расходы, учтенные на счете 26, признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца списываются в качестве управленческих расходов в полном размере на счет 90. Общехозяйственные расходы отражаются в бухгалтерской отчетности в составе управленческих расходов.

С учетом специфики осуществления процесса по основному виду деятельности (транспортно-экспедиционные услуги) незавершенное производство в 2023 году учитывается на счете 20.04 «Незавершенное производство по фактической себестоимости, состоящей из прямых расходов, без учета косвенных расходов».

III. Раскрытие существенных показателей

1. Основные средства

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость основных средств на 31.12.2023 в сумме 185 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 в сумме 8 234 тыс. руб. Амортизация начисляется линейным способом.

На забалансовых счетах числится арендованное имущество:

Наименование арендодателя	Помещение	Стоимость(тыс. руб.)
АО "Евросиб СПб-ТС"	Нежилое помещение г.СПб ул. Чапаева, д. 5, 51,6 кв.м.	1927
АО "ЕВРОСИБ"	нежилое помещение г.СПб ул. Мичуринская, д.4, пом. 14Н площадью 197,70 кв.м	2 126
ООО "РИК ПЛЮС"	нежилое помещение г.СПб ул. Мичуринская, д.6, 49,6 кв.м.	35

2. Нематериальные активы

В составе нематериальных активов на 31.12.2023 года отражено программное обеспечение проект «Электронная Логистика». Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом. Срок полезного использования ПО определен в размере 120 месяцев.

тыс. руб.

Наименование	Нематериальные активы на 31.12.2022	Амортизация за 2023 год	Нематериальные активы на 31.12.2023
ПО «Электронная логистика»	433	93	340
ИТОГО	433	93	340

3. Запасы

По состоянию на 31.12.2023 года величина запасов составила 4 302 тыс. руб. в т. ч.: материалы- 273 тыс. руб., затраты в незавершенном производстве- 4030 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 года величина запасов составила 6 955 тыс. руб., в т. ч.: материалы -888 тыс. руб., затраты в незавершенном производстве- 6 067 тыс. руб.

4. Налог на добавленную стоимость

Сумма налога на добавленную стоимость на 31.12.2023 составила 9349 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2022 составила 5 796 тыс. руб.

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

По состоянию на 31.12.2023 в составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены денежные средства в размере 57749 тыс. руб., в т. ч.: денежные средства на расчетных счетах 6 126 тыс. руб.; денежные средства на валютных счетах 6 533 тыс. руб.; денежные средства на специальных счетах в банках 45 090 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 в составе денежных средств и денежных эквивалентов по строке 1250 бухгалтерского баланса отражены денежные средства в размере 66 950 тыс. руб., в т. ч.: денежные средства на расчетных счетах 3 219 тыс. руб.; денежные средства на валютных счетах 16 311 тыс. руб.; денежные средства на специальных счетах в банках 47 420 тыс. руб.

6. Краткосрочная дебиторская задолженность.

По состоянию на 31.12.2023 сумма краткосрочной дебиторской задолженности составляет в общей сумме 107848 тыс. руб.: 48,4% (52145 тыс. руб.) дебиторской задолженности составили краткосрочные обязательства покупателей и заказчиков 41,6% (44862 тыс. руб.) составили авансы, выплаченные поставщикам; 10,1% (10841 тыс. руб.) – прочие дебиторы.

По состоянию на 31.12.2023 сумма долгосрочной дебиторской задолженности составляет в общей сумме 4137 тыс. руб.: 100 % дебиторской задолженности составили обязательства покупателей и заказчиков.

На 31.12.2023 г. сформирован резерв по сомнительным долгам в размере 4137тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 данные показатели составляли соответственно: в общей сумме 57 466 тыс. руб.: 43% (24 504 тыс. руб.) дебиторской задолженности -краткосрочные обязательства покупателей и заказчиков; 54 % (31 411 тыс. руб.) - авансы, выплаченные поставщикам; 3 % (1 741 тыс. руб.) – прочие дебиторы.

По состоянию на 31.12.2022 год резервы по сомнительным долгам в размере 190 тыс. руб.

7. Прочие оборотные активы

В составе прочих оборотных активов по строке 1260 бухгалтерского баланса отражена следующая задолженность:

Наименование	тыс.руб.	
	Сальдо на 31.12.2023	Сальдо на 31.12.2022
Сальдо на конец периода по счету 97 (Вид актива – страхование ответственности перевозчика)	93	72
НДС, начисленный при неподтвержденном НДС по ставке 0% по экспорту	-	159
Неакцептованные счета поставщиков и подрядчиков (счет 76.10)	303	409
Итого	396	640

8. Капитал и резервы

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2023 года составляет 10 тыс. руб.

Прибыль за 2023 год составила 8577 тыс. руб., Нераспределенная прибыль на 31.12.2023г. составила 98810 тыс. руб.

Прибыль 2022 года составила 11 417 тыс. руб. Нераспределенная прибыль на 31.12.2022г. составляет 101 634 тыс. руб.

9. Долгосрочные обязательства

По строке 1410 заемные средства на 31.12.2023- отсутствуют.

По строке 1420 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отражена сумма отложенных налоговых обязательств в размере 130 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 сумма отложенных налоговых обязательств составляла 2284 тыс. руб.

10. Краткосрочные обязательства

По строке 1510 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 года отражена задолженность по краткосрочному кредиту в сумме 15500 тыс. руб.

По строке 1520 бухгалтерского баланса на 31.12.2023 года отражена Кредиторская задолженность в сумме 62156 тыс. руб., из них:

20,4 % кредиторской задолженности (12686 тыс. руб.) составила краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками;

74,2 % задолженности (46119 тыс. руб.) составили авансы, полученные от заказчиков;

5,4% прочая задолженность (3351 тыс. руб.), в т.ч. задолженность по налогам и взносам во внебюджетные фонды -3314 тыс. руб.; задолженность перед персоналом организации отсутствует.

Кредиторская задолженность на 31.12.2022 года составила 39 593 тыс. руб., из них:

67 % кредиторской задолженности (26555 тыс. рублей) составила краткосрочная задолженность перед поставщиками и подрядчиками; 22 % задолженности (8 819 тыс. рублей) составили авансы, полученные от заказчиков; задолженность перед персоналом организации отсутствует;

11 % (4219 тыс. руб.) задолженность по налогам и взносам во внебюджетные фонды.

По строке 1540 бухгалтерского баланса на конец отчетного периода отражена сумма оценочного обязательства (резерв на предстоящую оплату отпусков) в размере 3563 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2022 сумма оценочного обязательства составляла 2 939 тыс. руб.

11. Прочие обязательства

По строке 1550 баланса по состоянию на 31.12.2023 отражена сумма НДС по выданным авансам и предоплатам поставщикам в размере 0 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2022 данные показатели 14 тыс. руб.

12. Налог на прибыль и применение ПБУ 18/02

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2023 год следующие показатели:

тыс. руб.

№ п/п	№ строк и форм ы № 2	Наименование статьи/показателя	Сумма
1	2	3	4
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	10185
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20%)	1144
3		Постоянные налоговые расходы (доходы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	
4		Постоянные налоговые расходы (стр.5x20%)	464
5		Постоянные различия, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	2338
		-Расходы прошлых периодов	1312
		-НДС из чистой прибыли	191
		- представительские расходы, подарки контрагентам	124
		- материальная помощь, благотворительность	120
		- членские взносы (в ассоциациях)	373
		- командировочные расходы, не учит. в целях налогообложения	219
		- прочие	
6		Постоянные налоговые доходы (стр.7x20%)	4
7		Постоянные различия, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	20
		- доходы прошлых лет	20
8		Отложенные налоговые активы	125
		- оценочное обязательство (резерв на предстоящую оплату отпусков)	125
		-расходы будущих периодов	
9		Отложенные налоговые обязательства	2029
		-основные средства	1622
		-Незавершенное производство	407
10		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	18810
11	2410	Текущий налог на прибыль	3762
12	2460	Прочие	
13	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	8577

Прибыль до налогообложения за 2022 год составила 18713 тыс. руб.

Условный расход по налогу на прибыль за 2022 год составил 3743 тыс. руб.

Отложенные налоговые активы за 2022 год– 5066 тыс. руб., отложенные налоговые обязательства 5113 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2022 год -7412 тыс. руб.

Чистая прибыль за 2022 год составила 11417 тыс. руб.

13. Пояснения Отчету о финансовых результатах

Выручка (стр.2110 Отчета о финансовых результатах) за 2023г. составила 659 714 тыс. руб., за 2022 г. 615 492 тыс. руб.

В составе выручки в 2023 году отражены доходы от оказания транспортно-экспедиционных услуг и сдачи в аренду многооборотной тары в сумме 659 714 тыс. руб. (100,00%).

В составе выручки в 2022 году отражены доходы от оказания транспортно-экспедиционных услуг и сдачи в аренду многооборотной тары в сумме 615 492 тыс. руб. (100,00%).

Себестоимость продаж (стр.2120 Отчета о финансовых результатах) за 2023 г. составила 608102 тыс. руб., за 2022 г. – 557 043 тыс. руб.

Управленческие расходы (стр.2220 Отчета о финансовых результатах)

За 2023 г. управленческие расходы составили 48 260 тыс. руб., за 2022 г. – 42 592 тыс. руб.

Состав и динамика управленческих расходов:

Наименование расходов	2023 год, тыс. руб.	% удельного веса	2022 год, тыс. руб.	% удельного веса
Расходы на персонал	24058	49,85	22774	53,47
Аренда офисов	5846	12,11	6996	16,43
Консультационные, юридические, нотариальные, административные услуги	11671	24,18	10578	24,83
Командировочные, представительские расходы	2065	4,28	313	0,73
Услуги связи	717	1,49	393	0,92
Информационное обеспечение	3149	6,53	414	0,97
Канцелярские и хозяйственные товары	365	0,76	523	1,23
Амортизация НМА и ОС	93	0,19	93	0,22
Прочие	296	0,61	508	1,20
Итого:	48260	100	42592	100

Проценты к получению

По строке 2320 за 2023 год отражены по займам к получению в сумме 1030 тыс. руб. и Проценты по депозитам к получению в сумме 1 612 тыс. руб.

По строке 2320 за 2022 год отражены Проценты по депозитам к получению в сумме 4 674 тыс. руб.

Проценты к уплате

По строке 2330 за 2023 год отражены проценты по кредиту банка в сумме 50 тыс. руб.

Расшифровка **прочих доходов** (стр.2340 Отчета о финансовых результатах) и **прочих расходов** (стр.2350 Отчета о финансовых результатах):

Наименование статьи	2023 год, тыс.руб.		% удельного веса		2022 год,тыс.руб.		% удельного веса	
	Доходы	Расход ы	Доходы	Расходы	Доходы	Расход ы	Доходы	Расходы
Доходы(расходы)прошлых лет	15	1307	0,07	7,23	723	1756	2,32	5,33
Возмещение убытков (по претензиям)Судебные расходы, арбитражные сборы	904	442	4,05	2,44	2070	980	6,65	2,97
Курсовые разницы	13507	9079	60,51	50,22	25408	25468	81,63	77,31
Доходы/расходы по резерву по сомнительным долгам		3947		21,83		0		0,00
Доходы от реализации основных средств и основных средств	7742	124	34,68	0,69		0	0,00	0,00
Материальная помощь, благотворительность		169		0,93		120		0,36
Расходы на услуги кредитных организаций		1415		7,83		925		2,81
НДС из чистой прибыли		191		1,05		27		0,08
Членские взносы (в ассоциациях)		373		2,06		590		1,79
Прочие	152	1033	0,68	5,72	2925	3078	9,40	9,34
Итого прочие доходы/расходы	22320	18079	100,00	100	31126	32944	100,00	100

Доходы (расходы), связанные с продажей (покупкой) валюты в прочих доходах и расходах отражены свернуто.

14. Прибыль до налогообложения.

Прибыль до налогообложения за 2023 год составила 10185 тыс. руб., за 2022 года составила 18 713 тыс. руб.

15. Пояснения к форме «Отчет о движении денежных средств»

В форме «Отчет о движении денежных средств» остатки денежных средств в иностранной валюте отражены по курсу ЦБ РФ, действующему на отчетные даты, а движение денежных средств в иностранной валюте – по курсу ЦБ РФ на даты совершения операций в иностранной валюте.

В соответствии с рекомендациями Минфина России (Приложение к Письму Минфина от 22.01.2016 № 07-04-09/2355, Приложение к Письму Минфина от 29.01.2014 N 07-04-18/01) по строке 4122 помимо сумм, выплаченных непосредственно работникам Общества в качестве оплаты труда в размере 41555 тыс. руб. (за 2022 год – 33723тыс. руб.), отражены также:

- суммы, удержанные из оплаты труда работников, перечисленные взыскателям по исполнительным листам в размере 716 тыс. руб. (за 2022 год – 734 тыс. руб.);

- суммы, удержанные из оплаты труда работников по НДФЛ исчисленный налоговым агентом в размере 6312 тыс. руб. (за 2022 год – 5116 тыс. руб.)

16. Условные факты хозяйственной деятельности

Условные факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли бы оказать существенное влияние на показатели отчетности Общества за 2023 год, отсутствуют.

По состоянию на 31.12.2023 года ООО «Евросиб-Логистика» является участником, нижеследующих судебных процессов:

№ дела	Истец	Ответчик	Сумма требований (руб.)	Суть спора
A56-71461/2022	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО «Лорус Эс Си Эм»	2155047,84	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени
A56-79935/2022	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО «Лорус Эс Си Эм»	1164495,00	Взыскание штрафа за расторжение договора
A56-62376/2023	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО "Север-Лес"	235824,00	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени
A56-64385/2023	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО "ГЛОБАЛТР АНС"	283624,00	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени
A56-82448/2023	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО "БРИЗ"	379627,89	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени
A56-85700/2023	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО "Север-Лес"	61000,00	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени
A13-16351/2023	ООО «Евросиб-Логистика»	ООО "Север-Лес"	450048,00	Взыскание задолженности по оплате услуг и пени

17. Операции со связанными сторонами

Список связанных сторон:

Связанные стороны
Общества с ограниченной ответственностью «Евросиб–Логистика»
по состоянию на «31» декабря 2023 года.

№ п/п	Наименование связанной стороны	Основание
1.	АО «ЕВРОСИБ»	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
2.	Никитин Д.Н.	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество, бенефициар
3.	Деркач А.С.	Организация (физическое лицо) контролирует или оказывает значительное влияние на Общество
4.	АО «Евросиб СПб-ТС»	Организация и Общество контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) физическим лицом
5.	ООО «Магистраль»	
6.	ООО «ЕВРОСИБ-ТЛБ»	
7.	АО «АЭРОПОРТ СИВЕРСКИЙ»	
8.	АО «СИВЕРСКИЙ АЭРОПОРТ»	
9.	ТОО «ЕВРОСИБ КАЗАХСТАН»	
10.	Trans Continental Railways B.V./ Транс Континентал Рейлвейз Б.В.	
11.	АО «ЕВРОСИБ-АВТО-УК»	
12.	United Cargo Partners GmbH/ Юнайтед Карго Партнерс ГмбХ	
13.	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ»	
14.	ООО «АВТОБИОГРАФИЯ ПУЛКОВО»	
15.	ООО «ЕВРОСИБ ЛАХТА»	
16.	ООО «Евросиб-Авто»	
17.	ООО «ЕВРОСИБ СЕРВИС ЦЕНТР»	
18.	ООО «Баутек СПб»	
19.	ООО «ЕЛ-Брокер»	
20.	ООО «ТРК-Инвестиции»	
21.	ООО «РИК БОРОВАЯ»	
22.	ООО «РИК ПЛЮС»	
23.	ООО «АВРОРА»	

В 2023 году Обществом осуществлялись следующие операции со связанными сторонами:

- **с АО «Евросиб СПб-ТС» осуществлялись следующие операции:**

- По договору № 36114 от 22.10.2015 года Обществу оказывались услуги по предоставлению подвижного состава для железнодорожной перевозки. Оказано услуг на сумму 2958 тыс. руб., оплачено по договору 16 529 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2023 отсутствует.
- По договору № 506 от 01.05.2017г. на оказание информационных услуг по дислокации вагонов оказано услуг на сумму 72 тыс. руб., оплачено 96 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 12 тыс. руб.
- По договору № ТС 891 от 17.01.2017г. на оказание транспортно-экспедиционных услуг по организации перевозок грузов различными видами транспорта, оказано услуг на сумму 217 938 тыс. руб., оплачено по договору 229 789 тыс. руб. Задолженность в пользу Общества на 31.12.2023г. составляет 23 957 тыс. руб.
- По договору на субаренду нежилого помещения № ТС2470 от 01.06.2023 по адресу: Санкт-Петербург, Чапаева ул., д.5. площадью 51,6 м2. Оказано услуг на сумму 1 169 тыс. руб., оплачено 2 573 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2023 г. отсутствует.
- По договору на субаренду нежилого помещения № ТС2407 от 01.03.2020 по адресу: Санкт-Петербург, Мичуринская ул., д.4. площадью 91 м2. Оказано услуг на сумму 531 тыс. руб., оплачено 455 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 76 тыс. руб.
- По договору № 492 от 10.04.2017 года Обществом оказано услуг ТЭУ на сумму 10 459 тыс. руб., оплачено 10 461 тыс. руб. Дебиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 5 846 тыс. руб.
- По договорам № 039-01-3745 от 06.07.2023, № С8250-282 от 03.09.2023 и № ТС-18665 от 21.11.2023 оказано услуг на сумму 163 тыс. руб., оплачено по договорам в сумме 165 тыс. руб. Задолженность в пользу Общества на 31.12.2023г. составляет 7 тыс. руб.

- **с АО «ЕВРОСИБ» осуществлялись следующие операции:**

- По договору 2080-П от 30.06.2017 на оказание услуг по делопроизводству и секретарскому обслуживанию, где Общество является заказчиком. Оказано услуг на сумму 2279 тыс. руб., оплачено 1930 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 575 тыс. руб.
- По договору 2079-П от 30.06.2017 на оказание консультационных услуг в сфере налогообложения, где Общество является заказчиком. Оказано услуг на сумму 2 736 тыс. руб., оплачено 3 192 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 684 тыс. руб.
- По агентскому договору 2048-П от 30.01.2017 на оказание телекоммуникационных услуг, где Общество является Принципалом. Оказано услуг на сумму 342 тыс. руб., оплачено по договору 297 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 г. составляет 57 тыс. руб.
- По договору №2093-П от 30.03.18, где Общество выступает заказчиком услуг в сфере экономической безопасности. Оказано услуг на сумму 3 154 тыс. руб., оплачено 2 891 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 786 тыс. руб.
- По договору №2126-П от 17.12.2018 года на услуги по сопровождению договоров, связанных с привлечением финансирования, где Общество является Заказчиком. Оказано услуг на сумму 821 тыс. руб., оплачено 957 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 205 тыс. руб.
- По договору №2125-П от 17.12.2018 года на услуги по сопровождению договоров, связанных с привлечением финансирования, где Общество является Заказчиком. Оказано услуг на сумму 450 тыс. руб., оплачено 450 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2023г. отсутствует.
- По договору аренды помещения по адресу: Санкт-Петербург, Мичуринская ул., д.4, №2258-П от 31.07.20. оказано услуг на сумму 5 227 тыс. руб. Оплачено 6 274 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 1226 тыс. руб.
- По договору №2350-П от 30.12.2021 года на услуги по предоставлению доступа к ПО, услугам по сопровождению компьютерных систем. Оказано услуг на сумму 3 326 тыс. руб., оплачено 3 881 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 832 тыс. руб.

- По договору №2381-П от 09.01.2023 года на услуги расчетного центра. Оказано услуг на сумму 4 032 тыс. руб., оплачено 3 024 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023г. составляет 1 008 тыс. руб.
- По агентскому договору № 2014/10 от 10.10.2014 года оплачено 12 тыс. руб. Задолженность на 31.12.2023г. отсутствует.

- **с ООО «РИК Плюс» осуществлялись следующие операции:**

- По соглашению о замене стороны в договоре аренды 2443-П от 15.05.2013 от 15.10.2021 г. Общество арендует часть офисных помещений по адресу Мичуринская ул., д.6, лит. Б, пом.3-Н площадью 4,0 кв.м. оказано услуг на сумму 89 тыс. руб., оплачено 73 тыс. руб. Кредиторская задолженность на 31.12.2023 составляет 22 тыс. руб.

- **С ООО «Ел-Брокер» осуществлялись следующие операции:**

- По договору № ТП1/2020 от 26.11.2020 года по оказанию комплексных услуг таможенного сопровождения, Общество является заказчиком. Оказано услуг 898 тыс. руб., оплата по договору 1 162 тыс. руб. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2023 года составляет 246 тыс. руб.

- **С ООО «Магистраль» осуществлялись следующие операции:**

- По договору № КТОЗ-50 от 17.03.2022 года по оказанию транспортно-экспедиционных услуг Общество является заказчиком. Оказано услуг 0 тыс. руб., оплата по договору 13 тыс. руб. Задолженность в пользу Общества по состоянию на 31.12.2023 года в пользу Общества 13 тыс. руб.

- **С ООО «Евросиб-ТЛБ» осуществлялись следующие операции:**

- Обществом выдан краткосрочный займ по договору № ЛО/ЕТ-01/2023 от 24.01.2023 года в сумме 50 000 тыс. руб. Проценты начислены в сумме 1030 тыс. руб. Займ и проценты погашены в полной сумме. Задолженность на 31.12.2023 года по данному договору отсутствует.

- **С ТОО «Евросиб Казахстан» осуществлялись следующие операции:**

- По договору № 396 от 13.01.2017 года по оказанию транспортно-экспедиционных услуг Общество является экспедитором. Оказано услуг на сумму 2160 тыс. руб., получена оплата по договору в сумме 2300 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.
- По договорам № 610 от 20.10.2017 и № 26-2023 от 14.06.2023 года по оказанию транспортно-экспедиционных услуг Общество является заказчиком. Оказано услуг 805 тыс. руб., оплата по договору 1113 тыс. руб. Задолженность в пользу Общества по состоянию на 31.12.2023 года 309 тыс. руб.

- **С ООО «Автобиография» осуществлялись следующие операции:**

- По договору № 1745 от 22.02.2023 года по оказанию транспортно-экспедиционных услуг Общество является экспедитором. Оказано услуг на сумму 6528 тыс. руб., получена оплата по договору в сумме 6528 тыс. руб. Задолженность по состоянию на 31.12.2023 отсутствует.

Ключевым управленческим персоналом является генеральный директор.

- Краткосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу за 2023 год составили 606,3 тыс. руб.

- Страховые взносы, начисленные на выплаты ключевому управленческому персоналу, составили 125,7 тыс. руб.

Долгосрочные вознаграждения ключевому управленческому персоналу отсутствуют.

18. Непрерывность деятельности. Информация по прекращаемой деятельности.

В соответствии с принципом допущения непрерывности деятельности предполагается, что Общество будет продолжать осуществлять свою финансово-хозяйственную деятельность в течение 12 месяцев года, следующего за отчетным, и не имеет намерения в ликвидации, прекращении финансово-хозяйственной деятельности или обращении за защитой от кредиторов. Активы и обязательства учитываются на том основании, что Общество сможет выполнить свои обязательства и реализовать свои активы в ходе своей деятельности.

Настоящая бухгалтерская отчетность за 2023 год подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает использование и реализацию балансовой стоимости активов и погашение обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности Общества.

Отчетность Общества также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации или существенного сокращения деятельности.

19. Риски хозяйственной деятельности

К числу значимых рисков Общества относятся финансовые (рыночный риск, кредитный риск, риск ликвидности). Анализ рисков и управление рисками осуществляется на уровне Группы компаний. Подверженность вышеуказанным рискам в 2023 году Общество оценивает как несущественную.

В настоящее время политическая ситуация в стране является беспокойной из-за санкций, вводимых против России некоторыми странами, общей геополитической ситуации в мире. Это в свою очередь негативно влияет на российскую экономику в целом. В частности, это выражается в нестабильности российского рубля и необходимости проведения экономических, налоговых, политических и прочих реформ. По состоянию на дату подписания отчетности достоверно оценить долгосрочное воздействие возможных будущих событий на финансовое положение и результаты не представляется возможным.

20. События после отчетной даты

Общество с ограниченной ответственностью «Евросиб-Логистика» (сокращенное наименование – ООО «Евросиб-Логистика» на основании Решения единственного участника Общества № 1 от 08 февраля 2024 года и Договора о передаче полномочий единоличного исполнительного органа № 2505-П от 13 февраля 2024 года полномочия единоличного исполнительного органа (Генерального директора) переданы с 13 февраля 2024 года Управляющей организации – Обществу с ограниченной ответственностью «ЕВРОСИБ-ТЛБ», ОГРН 1197847153272. Генеральный директор управляющей организации – Никитин Дмитрий Николаевич

В настоящий момент руководством Общества производится оценка воздействия событий, связанных с внешнеполитической ситуацией, вызванной спецоперацией России на Украине, на деятельность Общества. При этом, руководство надеется, что происходящие события не окажут значимого негативного воздействия на способность Общества продолжать свою деятельность в течение обозримого периода времени и не имеет намерений приостанавливать или прекращать

деятельность Общества в сложившейся ситуации. Руководство уверено, что услуги, оказываемые Обществом, будут востребованы в будущем, и предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на свое финансовое положение и финансовые результаты деятельности, чтобы обеспечить непрерывность деятельности Общества.

Финансовый директор

Главный бухгалтер

29 марта 2024



Е.К. Фомина

Е.А. Юсупова