



ООО «Группа компаний «Глобал»

Общество с ограниченной ответственностью
«ГРУППА КОМПАНИЙ «ГЛОБАЛ»

Адрес: 680017 г. Хабаровск, ул. Дикопольцева, 26, офис 201-211

ИНН 2724212211, КПП 272101001, ОГРН 11627240665041

Тел. 8(924)1073616, e-mail: gcglobal.khv@yandex.ru

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023 г.

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

Налоговый учет осуществляется в организации по общей системе налогообложения.

Общество с ограниченной ответственностью «Группа компаний «Глобал» зарегистрирована 05.05.2016 года.

Основным видом деятельности согласно учредительным документам, является Деятельность автомобильного грузового транспорта и услуги по перевозкам (ОКВЭД 49.41)

- Среднегодовая численность работающих на конец отчетного периода составила – 492 чел.;

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):

- Амортизация основных средств и нематериальных активов в бухгалтерском и налоговом учете начисляется линейным методом;
- Материально-производственные запасы приходятся по фактической себестоимости;
- Списание материально-производственных запасов в производство, производится по средней себестоимости.
- Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.
- На начало и конец отчетного периода НМА нет.
- Информация о связанных сторонах (п.9 ПБУ 11/2008):
- Руководство текущей деятельностью осуществляется генеральным директором Степиным Д.Ю.
- Уставный капитал 10 000 рублей, 100% принадлежит единственному учредителю - Фадееву Александру Анатольевичу.
- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – **537 652 тыс. руб.;**
- Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – **104 883 тыс. руб.**

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Информация о бенефициарных владельцах Общества не раскрывается в связи с отсутствием бенефициарных владельцев, контролирующих Общество.

- Выручка за 2023 г. составила **3 203 843 тыс. руб.**
- На начало отчетного периода первоначальная стоимость амортизируемых ОС составила 1 150 407 тыс. руб. (начисленная амортизация 321 566 тыс. руб.) Амортизируемые ОС в течение отчетного периода поступали и выбывали. Амортизация за отчетный период составила - 364 094 тыс. руб. На конец отчетного периода первоначальная стоимость ОС составляет – **1 495 707 тыс. руб.**, накопленная амортизация **545 498 тыс. руб.**
- На конец отчетного периода дебиторская задолженность составила: по покупателям и заказчикам (счет 62) – 291 173 тыс. рублей; прочая (счет 68,69,71,73,76,60) – **186 708 тыс. руб.**
- В течении отчетного периода изменений в уставном капитале нет.
- На конец отчетного периода кредиторская задолженность составила: по поставщикам и подрядчикам за товары, работы, услуги (счет 60) 214 778 тыс. рублей; прочая (счет 68,69,70,71,76, 62) – 189 200 тыс. руб.
- Расходы предприятия не принимаемые для целей налогообложения составили **3 111 тыс. руб.**

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.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют. Бенефициарные владельцы отсутствуют. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия в отчетном периоде отсутствовали. Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

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

Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

Информация о выделенных сегментах.

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

Налог на прибыль организации

Выверка текущего налога на прибыль (тыс. руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Налогооблагаемая база по данным бухгалтерского учета	505 516	401 512
Налогооблагаемая база по данным налогового учета	391 061	257 751
Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (условный расход по налогу на прибыль по ставке 20%)	101 103	80 302
Изменение отложенных налоговых активов	- 8 221	28 263
Изменение отложенных налоговых обязательств	- 15 330	-57 038
Постоянные налоговые обязательства	660	23
Текущий налог на прибыль	78 212	51 550

Временные и постоянные разницы за 2023 и 2022 года (тыс. руб.)

Наименование	2023 г.	2022 г.
Вычитаемые временные разницы, всего	20 565	28 786
Налогооблагаемые временные разницы, всего	163 141	147 811
Постоянные налогооблагаемые разницы, всего	3 300	116

Определение величины текущего налога на прибыль осуществляется на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Применяемая ставка налога на прибыль – 20%.

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.

В феврале 2022 года некоторыми странами были объявлены новые пакеты санкций в отношении государственного долга Российской Федерации и активов ряда российских банков, а также персональные санкции в отношении ряда физических лиц.

В связи с ростом геополитической напряженности с февраля 2022 года наблюдается существенный рост волатильности на фондовых и валютных рынках, а также значительное снижение курса рубля по отношению к доллару США и евро.

Ожидается, что данные события могут повлиять на деятельность российских компаний из различных отраслей. В целях адаптации финансового сектора к возросшей волатильности Банк России объявил меры поддержки финансового сектора.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетного периода, количественный эффект которых невозможно оценить на текущий момент с достаточной степенью уверенности.

В настоящее время руководство Общества производит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

Генеральный директор **Стешин Д.Ю.**

(21.03.2024)

