

ПОЯСНЕНИЯ К ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2023 ГОД

1. Данные об организации.

Полное наименование предприятия: Общество с ограниченной ответственностью «Золотая рыбка»

Юридический и фактический адрес: г. Челябинск, пр. Победы, д.290, оф.210
ИНН 7448064793 КПП 744801001

Дата государственной регистрации: «17» ноября 2004 года, основной государственный регистрационный номер 1047422035737, Государственная регистрация осуществлена Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Курчатовскому району города Челябинска.

Уставный капитал общества составляет 10 000 (Десять тысяч) рублей принадлежит физическим лицам.

. В 2023 г. в Уставном капитале изменений не было.

Учредители:

- Зыкович Людмила Николаевна – 99,9 %

- Зыкович Александр Алексеевич – 0,1 %

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется генеральным директором. На основании протокола № б/н от «23» августа 2022 года генеральным директором общества является Кручинина Лариса Викторовна.

Лицами, ответственными за корпоративное управление в Обществе являются:

На 31 декабря 2023 г. конечным контролирующим бенефициаром Общества является гражданка РФ: Зыкович Людмила Николаевна – 99,9% доли в уставном капитале ООО «Золотая рыбка».

Сведения об аудиторе на 2023 год

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская Фирма «ТИМС»

Сокращенное фирменное наименование: ООО АФ «ТИМС»

ИНН 7448090641 КПП 744801001

Место нахождения: 454014, г. Челябинск, Комсомольский пр. 47а, 93

Почтовый адрес: 454014, г. Челябинск, Комсомольский пр. 47а, 93

Телефон: (351) 280-25-71

Электронная почта: aftimc@mail.ru

<http://aftimc.ru>

Аудиторская фирма ООО АФ «ТИМС» является членом саморегулируемой организации аудиторов ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер записи 12006077545 от 10.01.2020 г.

У ООО «Золотая рыбка» в 2023 году имелись расчетные счета в банках:

Ф-Л ЗАПАДНО-СИБИРСКИЙ ПАО БАНКА "ФК ОТКРЫТИЕ" –

40702810303270006808,

УРАЛЬСКИЙ ФИЛИАЛ АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК - 40702810104000456023,

ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ N8597 ПАО СБЕРБАНК –40702810972210104183.

ФИЛИАЛ "ЕКАТЕРИНБУРГСКИЙ" АО "АЛЬФА-БАНК" – 40702810038090009349

Валютных счетов-нет

Имеет зарегистрированные ККМ

Общество в 2023 году осуществляло розничную торговлю ювелирными изделиями через обособленные структурные подразделения без обособленного баланса и не имеющих

отдельного расчетного счета, зарегистрированных и Инспекциях ФНС России по месту нахождения:

- г. Челябинск, ул. Артиллерийская, д. 136;
- г. Челябинск, ул. Молдавская, д. 16;
- г. Челябинск, ул. Молодогвардейцев, д. 7;
- г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25;
- г. Челябинск, ул. Чичерина, д. 28;
- г. Челябинск, ул. Черкасская, д.15;
- г. Челябинск, Копейское шоссе, д.64
- г. Челябинск, Комсомольский пр-т, д.65
- г. Каргалы, ул. Ленина, д.14
- г. Троицк, ул. Рабочая, д.41

Все налоги за структурные подразделения оплачивает головная организация. Обязательные страховые взносы во внебюджетные фонды перечисляются централизованно в ПФР и ФСС по Курчатовскому району г. Челябинска.

2. Вид (ы) деятельности

К видам текущей основной деятельности относятся:

-розничная торговля ювелирными изделиями в специализированных магазинах код ОКВЭД 47.77.2

Не основные виды деятельности, закрепленные уставом:

- оптовая торговля ювелирными изделиями код ОКВЭД 46.48.2
- коммерческая деятельность

Финансовая деятельность (денежные потоки от операций, связанных с привлечением финансирования на долговой или долевого основе, приводящих к изменению величины и структуры капитала и заемных средств) ведется

Игровая деятельность, видео показы, лотереи не осуществлялись

3. Заработная плата

Заработная плата работника в соответствии с действующей у Работодателя системой оплаты труда состоит из должностного оклада, условие выплаты которых отражены в Положении по оплате труда.

Численность на 31.12.2022 – 43 человека, в том числе 2 человека в декретном отпуске ;

Численность на 31.12.2023 – 48 человек, в том числе 3 человека в декретном отпуске ;

Общая начисленная заработная плата за 2022год составила в сумме 22 301 тыс. руб; за 2023 год - 18 257 тыс. руб.

Структура персонала и оплата труда за 2 года.

Численность на 31.12.2022 составила 43 человека; в 2023г.-48 человек

Средняя заработная плата в целом по организации в 2022г. –46,5 тыс. руб; 2023- 35,7 тыс.руб

Заработная плата руководящего персонала в 2022г. – 298,8 тыс. руб; в 2023г.- 165,2 тыс.руб

В состав руководителей входят:

- Генеральный директор,
- Коммерческий директор,
- Главный бухгалтер.

Система оплата труда – окладная

4. Состав бухгалтерской отчетности

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

Организация не допускала при формировании бухгалтерской отчетности отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Бухгалтерская отчетность составляется по формам, рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», включает:

Бухгалтерский баланс.

Отчет о финансовых результатах

Отчет о движении денежных средств,

Отчет о движении капитала.

Пояснения к годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, сопутствующая информация в табличном и текстовом формате.

Годовая бухгалтерская отчетность включает показатели деятельности всех структурных подразделений организации.

Формы бухгалтерской отчетности применяются последовательно от одного отчетного периода к другому.

Статьи годовой бухгалтерской отчетности подтверждаются результатами инвентаризации имущества и обязательств.

5. Краткое описание системы внутреннего контроля и учетной политики.

Система внутреннего контроля

Система внутреннего контроля возглавляется руководителем.

Главный бухгалтер отвечает за достоверность финансовой информации, сформированной на основании принятых к учету первичных документов.

Контроль за функционированием системы внутреннего контроля ведется постоянно всеми работниками, руководством и собственниками. Документально фиксируются только факты нарушения.

Требования главного бухгалтера о порядке оформления документов по хозяйственным операциям обязательны к исполнению всеми работниками.

Раскрытие учетной политики

Существенность в отношении бухгалтерской отчетности, следующая:

Для отражения в бухгалтерской отчетности обособленно показатель признается существенным, если он составляет 5 процентов от общего итога данных. При этом общим итогом данных является сумма сальдо, оборотов или иных показателей по нескольким счетам учета отражаемых в отчетности под единым кодом. (К доходам, которые составляют более 5%, отдельно показываются расходы).

Для уточнения бухгалтерской отчетности существенной признается ошибка, в результате исправления которой показатель по любой статье бухгалтерской отчетности изменится более чем на 5 процентов по отношению к прежнему значению.

В электронный документооборот переведены следующие виды операции – реализация, банковские операции, операции с поставщиками, частично исходя из индивидуальных соглашений.

Метод амортизации основных средств – линейный.

Сроки полезного использования объектов основных средств (по -основным группам) определяются по Постановлению Правительства РФ от 01.01.02 №1 (основные средства, принятые на баланс до 01.01.2017 г.) По основным средствам, принятым на учет после 01.01.2017 г. срок полезного использования определяется на основе ФСБУ 6/2020 и классификатора ОКОФ.

Способы оценки запасов по их группам (видам) для принятия к учету – по фактическим расходам. Способ оценки запасов при списании, выбытии, продажи – по себестоимости каждой единицы МПЗ. Номенклатура товаров, материалов ведется по наименованию и партии.

I. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

Сопроводительная информация по бухгалтерскому балансу состоит из таблиц по формам, рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и настоящих текстовых пояснений.

6. Основные средства отражены в балансе по первоначальной стоимости за вычетом амортизации.

- первоначальная стоимость основных средств по группам и начисленной амортизации раскрыты в пояснениях. Стоимость основных средств в налоговом учете 0;

- сумма начисленной амортизации в налоговом учете 0.

По состоянию на 31.12.2023 г. проведена обязательная проверка элементов амортизации. По данным работы инвентаризационной комиссии корректировка элементов амортизации-способа начисления амортизации, сроков использования основных средств, ликвидационной стоимости по состоянию на 31.12.2023 г. не требуется.

Продажа основных средств отражена в Отчете о движении денежных средств в инвестиционной деятельности в качестве Прихода. Общество не осуществляло переоценку основных средств.

8. Материально-производственные запасы – отражены в балансе по фактической себестоимости.

В соответствии п.30 ФСБУ 5/2019 «Запасы» по состоянию на 31.12.2023г. проведена проверка запасов, строка 1210 Бухгалтерского баланса, состоящая из товаров для продажи на наличие признаков обесценивания. И установлено, что числящиеся на балансе запасы не утратили своих первоначальных качеств, рыночная стоимость на следующий календарный год аналогов выше на 10-15%, то есть признаков обесценивания запасов нет и соответственно резерв под обесценивание запасов не создавался. Запасы – отражены в балансе по фактической себестоимости.

Статья Запасы состоит из товаров на сумму 78 987 тыс. рублей. Информация о движении запасов отражена в табличных пояснениях.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей в 2023 году не создавались, т.к. рыночные цены выше цены запасов.

Страхование запасов – не проводится.

В свете требований ФСБУ 5/2018 и 6/2020 списана на забалансовый учет инвентарь, выданный в эксплуатацию на сумму 994 075,07 рублей. В налоговом учете данные суммы учтены были при выдаче в эксплуатацию

9. Отложенные налоговые активы.

По данной строке отражен будущий налог на прибыль, подлежащий возврату из бюджета, за счет вычитаемых разниц между данными бухгалтерского и налогового учета на 31.12.2023г.

10. Финансовые вложения

К финансовым вложениям отнесены процентные займы, выданные физическим и юридическим лицам, вклады в уставный капитал.

Финансовые вложения долгосрочные – вклады в уставный капитал, займы на срок более года. Учет ведется в разрезе контрагентов и договоров.

В 2023 году у организации было участие в долевых финансовых вложениях:

Вклады в уставный капитал	%
ООО АЙ СИ ЛАЙФ	100
ООО ВАРИАНТ-Д	100
ООО ЛОМБАРД "ЗОЛОТАЯ РЫБКА"	100
ООО ЛОМБАРД ТЫКВА	50

Финансовые вложения в виде процентных займов выданных физическим и юридическим лицам.

Выданные займы	394 841 943,81
ООО АЙ СИ ЛАЙФ	103 350 000,00
ООО ВАРИАНТ-Д	55 548 420,00
ООО ДЕВАЛЕР	9 190 000,00
ООО ЕСЕНИЯ	13 930 981,00
ИП ЗЫКОВИЧ ЛЮДМИЛА НИКОЛАЕВ-НА	56 297 542,81
ООО ЛОМБАРД "ЗОЛОТАЯ РЫБКА"	31 745 000,00
ООО ЛОМБАРД ТЫКВА ООО	76 870 000,00
ООО ПКП РЕНЕССАНС ДАЙМОНД	47 910 000,00

11. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета и их корреспонденции на задолженность:

- по отгрузке товара (выполненным работам, услугам) или задолженность покупателей, заказчиков с НДС, авансы, выданные поставщикам в счет будущих поставок с НДС и без НДС ;

- прочая задолженность – судебные споры, прочее .

Вся дебиторская задолженность признана по результатам годовой инвентаризации – не сомнительной. Резерв по сомнительным долгам не создавался

12. Кредиторская задолженность

Кредиторская задолженность подразделяется исходя из экономической сущности с помощью счетов учета и их корреспонденции:

- на задолженность перед поставщиками и подрядчиками,

- на авансы покупателей и заказчиков,

и прочая задолженность состоит из: авансы по расчетам с работниками и прочей

В бухгалтерской отчетности кредиторская задолженность отражается за минусом НДС, исчисленного к уплате в бюджет с авансов покупателей.

13. Займы и кредиты – учитываются по договорам и с учетом подлежащих оплате процентов. В бухгалтерской отчетности кредиты и займы показываются с подразделением на краткосрочные (до года) и долгосрочные (свыше года).

Обществу в 2023 году были предоставлены кредиты:

Наименование банка	Дата окончания обязательств	Остаток задолженности на 01.01.23	Остаток задолженности на 31.12.23	Проценты к уплате на 31.12.23
Акционерное общество "АЛЬФА-БАНК"			61 092 000,00	165 410,56
КРЕДИТНОЕ СОГЛАШЕНИЕ об открытии возобновляемой кредитной линии № 095M2L от 28.03.2023	01.03.2026		39 800 000,00	119 708,85
Кредитное соглашение об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 09Q14L от	28.05.2024		4 600 000,00	7 561,63

30.05.2023				
Кредитное соглашение об открытии возобновляемой кредитной линии в российских рублях № 0АWТ3L от 13.12.2023	12.12.2024		16 692 000,00	38 140,08
ЧЕЛЯБИНСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ № 8597 СБЕРБАНК ПАО		60 705 562,84	80 691 223,23	115 177,30
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-1-6ОВZ19DT от 30.09.2022	02.10.2023	31 512 133,21		
Договор об открытии возобновляемой кредитной линии № 7М-1-87SCQ30J от 30.05.2023	01.12.2024		58 234 833,60	96 516,98
Договор об открытии невозобновляемой кредитной линии 61017 от 24.04.17	01.05.2027	29 193 429,63	22 456 389,63	18 660,32
БАНК "ФК ОТКРЫТИЕ" ПАО		44 800 000,00		
Кредитный договор № К2/74-00/22-00160 от 27.06.202	03.04.2023	44 800 000,00		
Итого		105 505 562,84	141 783 223,23	280 587,86

14. Отложенные налоговые обязательства.

По данной строке отражен налог на прибыль подлежащей к доплате в бюджет, за счет налогооблагаемых разниц между данными бухгалтерского и налогового учета на 31.12.2023 г. В будущем году налог на прибыль подлежит доплате за счет (раскрыть разницы).

15. Налоги и другие обязательные платежи

Система налогообложения – общая.

Является налогоплательщиком по следующим налогам: прибыль, НДС и налоговый агент по НДФЛ.

Итого уплачено за 2023 год 14 487 250,30 рублей, что составляет 125 % от выручки.

Задолженность по налогам на 31.12.23 является текущей, просроченной задолженности нет.

Суммы неоплаченных налогов на 31 декабря 2023 года.:

- Налог на прибыль (ОСНО) – 11 442 923,00 рублей
- НДС (ОСНО) - 3 241 301,05 рублей;
- НДФЛ - 120 476,96 рублей.

Является плательщиком следующих страховых взносов:

- обязательное пенсионное страхование – 22%
- обязательное медицинское страхование – 5,1%
- обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством – 2,9%
- социальное страхование от несчастных случаев на производстве – 0,2%.

Льготы по начислению страховых взносов для малого и среднего предпринимательства установленный Федеральным законом от 01.04.2020 № 102-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации», применяется с 01.04.2020 года.

Итого уплачено взносов за 2023 год 4 271 534,73, что составляет 37,82 % от выручки.

Сумма неоплаченных взносов на 31.12.2023 года

ОПС, ОМС, ОСС - 0 рублей;

ФСС от НС - 2 672,33 рублей

16. Оценочные обязательства и активы

16.1 Оценочные обязательства.

В бухгалтерском учете сформировано одно оценочное обязательство – резерв по оплате отпусков.

По состоянию на 31.12.23 проведена инвентаризация резерва по отпускам. Общее количество дней задолженности по отпускам перед работниками составляет 631,65 дней. Сумма резерва на 31.12.2023 1 008 тыс.рублей.

Резерв начисляется ежемесячно исходя из процента от ФОТ за месяц и включает начисление страховых взносов. Выплата отпускных проводится в учете за счет резерва.

Всего в 2023 году выплачено отпускных 1 300 тыс.руб .

В налоговом учете резерв не формируется.

16.2 Залоги и обязательства с обременением

Поручительства и обязательства за юридических и физических лиц отсутствуют.

II. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

Сопроводительная информация по отчету о финансовых результатах состоит из таблиц по формам, рекомендованным Приказом Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и настоящих текстовых пояснений.

17. Информация о доходах

По результатам 2023 года получены следующие доходы:

Выручка от реализации ювелирных изделий (ОСНО) – 11 296 тыс. руб.

Прочие доходы общества – 1 015 тыс. руб.

Выручки, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих оплату не денежными средствами – нет.

Доходы от участия в других организациях – 26 170 тыс. руб.

Проценты к получению – 16 478 тыс. руб.

18. Информация о расходах

Расходы в отчете о финансовых результатах подразделяются на себестоимость, управленческие расходы, коммерческие расходы, проценты к уплате и прочие расходы.

Себестоимость – это себестоимость проданных товаров.

Коммерческие расходы, состоят из ЗП взносов управленческого персонала, услуг сторонних организаций, рекламных расходов, услуг транспортных организаций на доставку товара до покупателя, расходов на упаковку.

Себестоимость продаж (ОСНО) – 21 533 тыс. руб.

Коммерческие расходы Общества – 65 432 тыс. руб.

Прочие расходы Общества – 8 898 тыс. руб.

Проценты к уплате – 13 356 тыс. руб.

19. Информация по расчетам по налогу на прибыль.

1. Бухгалтерский прибыль (убыток) согласно стр. 2300 Отчета о финансовых результатах составляет 44 740 тыс. руб.

2. Налоговая прибыль (убыток) согласно стр. 100 листа 02 налоговой декларации по прибыли составляет 81 762 тыс. руб.

3. Разница между бухгалтерской и налоговой прибылью составляет 37 022 тыс. руб. и обусловлена.

3.1. Разница в доходах – дебиторская задолженность на 01.01.2023г. отражена в налоговом учете на сумму 36 861 тыс. руб.

3.2. Разница в расходах – кредиторская задолженность на 01.01.2023г. отражена в налоговом учете на сумму 3 558 тыс. руб.

3.2.1 Временные разницы (признаются в бухгалтерском и в налоговом учете, но в разные временные периоды)

4. Текущий налог на прибыль за 2023 год - 16 352 тыс. руб.

5. Отложенный налог на прибыль обусловлен:

- возникновение временных (Вычитаемых (+) или Налогооблагаемых (-) разниц на 31.12.23.

III. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ПО ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ КАПИТАЛА

20. Движение капитала

Годовое собрание за прошедший финансовый год (проведено в отчетном). Решение по прибыли и выплате дивидендов.

Годовое собрание за отчетный год планируется провести 26.03.2024г.

Годовой отчет за предшествующий год, утвержден на годовом собрании. Годовой отчет за отчетный год на годовом собрании.

21. Прибыль чистая за 2023 год нарастающим итогом 30 783 тыс. руб

Дивиденды не объявлялись и не начислялись.

IV. СОПРОВОДИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ К ОТЧЕТУ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

Поступления и выбытие денежных средств в отчете распределено на три потока: по текущей деятельности, по инвестиционной деятельности и по финансовой деятельности

- В отчете не отражаются следующее движение денежных средств: внутреннее движение денег между расчетным счетом и кассой, между расчетными счетами (количество расчетных счетов), между депозитным счетом и расчетным счетом, денежные средства в пути, поступившие через систему Эквайринг – в отчете не отражаются,

Остаток денежных средств на начала года 9 692 тыс. руб.

1. Денежные потоки по текущей деятельности.

Поступления по текущей деятельности – 266 535 тыс. рублей:

Поступления от продажи товаров и услуг без НДС – 253 169 тыс.рублей;

Прочие поступления (НДС разница между поступившим в выручке и оплаченным поставщикам) – 13 366 тыс.рублей:

Платежи по текущей деятельности – 240 971 тыс. рублей:

Платежи поставщикам отражены без НДС – 59 595 тыс. рублей;

Платежи по оплате труда включают НДФЛ(перечисленный) и взносы – 24 148 тыс. рублей.

Платежи по процентам по долговым обязательствам (отражены без погашения основного долга, отражено в финансовой деятельности) – 13 308 тыс. рублей;

Налог на прибыль (ОСНО) перечисленный в бюджет – 4 861 тыс. рублей;

Прочие платежи уплаченные на ЕНС - 139 059 тыс. рублей

Сальдо от движения денег по текущей деятельности 25 564 тыс. рублей.

2. Денежные потоки от инвестиционной деятельности.

Поступления от инвестиционной деятельности – 244 194 тыс. рублей

Поступление от продажи вне оборотных активов – 1 055 тыс. рублей;

Поступления от возврата выданных займов – 194 765 тыс. рублей;

Прочие поступления (проценты по предоставленным займам, полученные дивиденды) – 48 374 тыс. рублей;

Платежи по инвестиционной деятельности – 272 730 тыс. рублей

Платежи выданные займы – 272 730 тыс. рублей..

Сальдо от движения денег по инвестиционной деятельности отрицательное, за счет того, что оплата ОС произведена за счет текущей деятельности.

3. Денежные потоки от финансовой деятельности.

Поступления по кредитным договорам с банками составляют – 221 364 тыс. рублей

Платеж по возврату кредитного тела составляет – 185 086 тыс. рублей;

Прочие платежи – 27 600 тыс. рублей

Проценты по кредитам и займам отражены в текущей деятельности.

Задолженность по кредитам на 31.12.2023г. – 141 783 тыс. рублей.

Сальдо от движения денег по финансовой деятельности положительное, за счет того, что в 2023 получены кредиты.

Остаток денежных средств на конец года 15 398 тыс. руб.

22. Информация по сегментам

Выручка по обособленным подразделениям без учета НДС на ОСНО:

- г. Челябинск, ул. Артиллерийская, д. 136 – 4 474 тыс.руб.;

- г. Челябинск, ул. Молдавская, д. 16 – 21 362 тыс.руб.;

- г. Челябинск, ул. Молодогвардейцев, д. 7 - 12 702 тыс.руб.;

- г. Челябинск, пр.Комсомольский, д.65 – 7 317 тыс. руб.

- г. Челябинск, ул. Цвиллинга, д. 25 – 5 777 тыс.руб;

- г. Челябинск, ул. Чичерина, д. 28 – 4 420 тыс.руб;

- г. Челябинск, ул. Черкасская, д.15 – 1 839 тыс.руб;

- г. Челябинск, Копейское шоссе, д.64 - 4 622 тыс.руб;

- г. Каргалы, ул. Ленина, д. 14 – 4 609 тыс.руб;

- г. Троицк, ул. Рабочая, д. 41 – 3 350 тыс.руб;

- г. Челябинск г, Победы пр-т, д. 290 – 2 655 тыс.руб

- комиссионное вознаграждение по розничным продажам – 37 170 тыс.руб

На каждом обособленном подразделении с 01.07.2018г. установлены ККТ онлайн согласно закона 54-ФЗ

23. Информация об операциях в иностранной валюте

Операций в иностранной валюте в 2023 году не производилось

V.ПРОЧАЯ ИНФОРМАЦИЯ

24.Информация о связанных сторонах, в том числе о своих бенефициарных владельцах, в свете требований Федерального закона от 23 июня 2016 г. №215-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон №115-ФЗ от 07.08.2001 «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» и Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях».

№ п.п.	Ф. И. О. физического лица	Гражданство физического лица	Должность	Наименование документа, удостоверяющего личность	Дата наступления оснований аффилированности	Основания аффилированности	% акций (долей) в уставном капитале
1	Зыкович Людмила Николаевна	Россия	-	Паспорт серия:7508 № 453969	01.10.2007	Учредитель	99,9

№ п.п.	Полное наименование юридического лица	Юридический адрес	ИНН	Дата наступления оснований аффилированности	Основания аффилированности	% акций (долей) в уставном капитале по состоянию на 31.12.2019	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным
--------	---------------------------------------	-------------------	-----	---	----------------------------	--	---

1	2	3	4	5	6	7	8
1	ООО Ломбард Золотая рыбка	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-210	7448094854	01.10.2007	ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем.	100	ООО «Золотая рыбка» является учредителем
2	ООО Ломбард Тыква	454018, Челябинск г, Братьев Кашириных ул, дом № 66, оф.16	7448161892	07.05.2018	ООО «Золотая рыбка» является учредителем	50	ООО «Золотая рыбка» является учредителем
					Учредитель	50	Учредитель
3	ООО ПКП Ренессанс Даймонд	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-210	7423012923	30.11.2011	учредитель, ген. директор	100	учредитель, ген. директор
4	ООО Лиал	454138, г. Челябинск, ул. Солнечная, 40	7448031043	20.10.2011	учредитель	90	учредитель
5	ООО Эко Урал	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-208	7448028178	04.10.2011	учредитель	100	учредитель
6	ООО Вариант- Д	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-210	7448150107	06.03.2014	ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем. Зыкович Л.Н. – ген. директор	100	ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем. Зыкович Л.Н. – генеральный директор.
7	ООО Вариант-А	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-210	7448059994	22.10.2009	учредитель	100	учредитель
8	ООО Тыква Клуб	454018, Челябинск, ул. Братьев Кашириных, 66-102	454018, Челябинск, ул. Братьев Кашириных, 66-102	08.10.2009	учредитель	100	учредитель
9	ООО Ай Си Лайф»	236004, Калининградская обл, Калининград г, Аллея Смелых, дом № 80, строение 14	7448021084	07.05.2018	ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем.	100	ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем.

10	ООО Золотой Серпантин	454138, г. Челябинск, пр. Победы, 290-210	7452066881	06.10.2014	учредитель	100	учредитель,
----	-----------------------	---	------------	------------	------------	-----	-------------

Между ООО «Золотая рыбка» и ООО «Ай Си лайф» имеются договора
 Договор поставки № 0123 от 13.01.2023г.
 Договор процентного займа № бн от 25.01.2023г.

ООО «Золотая рыбка» и ООО «Вариант-Д» имеется Договор займа № ЗР0404 от 20.02.2014г.

ООО «Золотая рыбка» и ООО Ломбард «Золотая рыбка» имеет договор Займа № 18782 от 17.11.2022г.

ООО «Золотая рыбка» и ООО Ломбард «Тыква» имеет Договор Займа № б/н от 29.05.2018г.

ООО ПКП «Ренессанс Даймонд» является поставщиком изготовленных ювелирных изделий в ООО «Золотая рыбка» по договорам:

Договору комиссии № б/н от 26.03.2019г.

Договору комиссии № б/н от 04.03.2022г.

ООО «Золотая рыбка» и ООО «Вариант-А» имеет договор аренды помещения № Договор субаренды нежилого помещения № б/н от 20.08.2020г.

ООО «Золотая рыбка» и ИП Зыкович Л.Н. имеют договора:

Договор аренды № 289739 от 01.09.2022г.

Договор аренды № б/н от 01.09.2022г.

Договор аренды помещения № б/н от 20.08.2020г.

Договор процентного займа № б/н от 02.05.2017г.

Договор процентного займа № б/н от 31.01.2017г.

ООО «Золотая рыбка» является единственным учредителем в организациях:

- ООО «Ай Си лайф»;

- ООО «Вариант-Д»;

- ООО Ломбард «Золотая рыбка»

25. Существенных ошибок, влияющих на финансовое положение Общества в 2023 году, не было.

26. В отчетном периоде выручка от основной деятельности ниже, чем в предыдущем году. Связано это с переходом на Основной режим налогообложения всей ювелирной отрасли, а так же удорожание золота на рынке.

27. Обществом в 2023 году была списана задолженность, в связи с ликвидацией компании:
 - дебиторская задолженность в сумме – 2 тыс. руб.

Непрерывность деятельности

28. Общество не планирует ликвидацию, реорганизацию. Функционирует в штатном режиме.

Генеральный директор ООО «Золотая рыбка»

Л.Н.Кручинина