

**Пояснения к Бухгалтерской отчетности ООО «СБТ-Альянс»
за 2023 год**

I. Общие сведения

II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

III. Раскрытие существенных показателей

Название предприятия	ООО «СБТ-Альянс»
Юридический адрес	г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Филевский парк, ул. 2-я Филевская, д. 7, к. 6, ПОМЕЩ. III КОМНАТА 6
Генеральный директор	Некрасов Максим Юрьевич
ИНН/КПП	7730556097/773001001
ОГРН	1077746335402
Расчетный счет	р/с 40702810220160300001 в ТКБ БАНК ПАО, г. Москва
Корр. Счет	30101810800000000388
БИК	044525388

Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание участников Общества;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор;

Функции единоличного исполнительного органы исполняет Генеральный директор Некрасов Максим Юрьевич.

Основной вид деятельности Общества: Продажа горюче-смазочных материалов.

Производственно-финансовая деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и была направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

В составе Общества нет обособленных подразделений, выделенных на отдельный баланс.

Информация о численности персонала

Среднесписочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2023 г. Составляет 65 человек.

II. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

1. Применимость допущения непрерывности деятельности Общества. Бухгалтерская отчетность подготовлена руководством Общества, исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем, и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Общества, и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2. План счетов бухгалтерского учета. В Обществе разработан и применяется рабочий план счетов бухгалтерского учета, который представляет собой перечень признаков, группирующихся на основании однородных характеристик.

Бухгалтерская служба Общества ведет учет имущества, обязательств и хозяйственных операций в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета. Построение плана счетов обеспечивает согласованность учетных показателей с показателями действующей отчетности.

3. Учет материальных запасов ведется по методу средней стоимости

4. В состав основных средств включается имущество со стоимостью свыше 100.000 рублей и сроком службы свыше 1 года.

Информация об основных экономических показателях деятельности Общества

Выручка от сдачи имущества в аренду – 4.419.265 тыс. руб.

Расходы по текущей деятельности – -3 788 468 тыс. руб.

Финансовый результат от основной деятельности – 105.043 тыс. руб.»

Внереализационные доходы – 77.567 тыс. руб.

Внереализационные расходы - -181.437 тыс. руб.

Чистая прибыль 287 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступило		Выбыло объектов		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация						
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2023г.	9 418	(2 754)	-	-	(2 168)	-	-	-	-	9 418	(4 922)	
	5210	за 2022г.	9 418	(585)	-	-	(2 168)	-	-	-	-	9 418	(2 754)	
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2023г.	6 293	(1 487)	-	-	(1 155)	-	-	-	-	6 293	(2 642)	
	5211	за 2022г.	6 293	(332)	-	-	(1 155)	-	-	-	-	6 293	(1 487)	
Транспортные средства	5202	за 2023г.	3 125	(1 267)	-	-	(1 014)	-	-	-	-	3 125	(2 280)	
	5212	за 2022г.	3 125	(253)	-	-	(1 014)	-	-	-	-	3 125	(1 267)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5221	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	8 800	2 178	-	10 979
	5250	за 2022г.	5 628	3 172	-	8 800
в том числе: хранилище нефтепродуктов	5241	за 2023г.	8 800	2 178	-	10 979
	5251	за 2022г.	5 628	3 172	-	8 800

**Дебиторская и кредиторская задолженность
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 дебиторской кредиторской задолженности	перевод из долгов-краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из дебиторской кредиторской задолженности						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2023г.	398 733	(15 892)	457 364	5 667	(264 177)	-	(50 618)	88	10 243	607 919	(44 739)	398 733	(15 892)	(44 739)
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2023г.	236 168	(15 892)	89 026	-	(135 797)	-	(50 618)	-	-	189 397	(44 739)	236 168	(15 892)	(44 739)
Авансы выданные	5531	за 2022г.	60 170	(15 892)	194 884	5	(18 891)	-	-	-	-	236 168	(15 892)	391 762	-	-
Прочая	5512	за 2023г.	142 003	-	369 131	-	(119 372)	-	-	-	-	142 003	-	26 760	-	-
	5532	за 2022г.	244 794	-	138 010	-	(240 801)	-	-	-	-	26 760	-	20 562	-	-
	5513	за 2023г.	20 562	-	(793)	5 667	(9 008)	-	-	88	10 243	20 562	-	-	-	-
	5533	за 2022г.	22 339	-	2 276	8 594	(12 675)	-	-	28	-	-	-	-	-	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-	-	-
	5520	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-	-	-

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	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			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	744 693	3 279 985	64 548	(3 115 726)	88	10 243	983 832	
	5580	за 2022г.	447 306	2 463 555	111 701	(2 277 897)	28	-	744 693	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	54 692	25 508	-	(37 945)	-	-	42 255	
	5581	за 2022г.	98 333	53 186	-	(96 827)	-	-	54 692	
авансы полученные	5562	за 2023г.	201 942	301 764	-	(15 403)	-	-	488 302	
	5582	за 2022г.	340 191	170 908	-	(309 158)	-	-	201 942	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	59 102	11 776	174	(1 803)	-	62	69 311	
	5583	за 2022г.	5 453	53 252	387	-	10	-	59 102	
кредиты	5564	за 2023г.	205 000	2 938 805	64 374	(3 045 381)	-	-	162 798	

	5584	за 2022г.	-	111 314	(1 871 360)	-	-	-	-	-	205 000
займы	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2023г.	223 957	-	(15 193)	-	-	88	10 181	221 166	-
прочая	5586	за 2022г.	3 329	-	(553)	-	-	18	-	223 957	-
	5567	за 2023г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5587	за 2022г.	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2023г.	-	-	-	-	X	-	-	-	-
	5570	за 2022г.	-	-	-	-	X	-	-	-	-

Информация о контролирующих лицах.

Моисеева Наталья Александровна 50 тыс Р ≈83%

Аширбеков Мирбек Беделбаевич 10 тыс Р ≈17%

Информация о государственной помощи Обществу

В 2023 году Обществом не получалась государственная помощь ни в каком виде.

Влияние СВО на деятельность Общества

В связи с проведением специальной военной операции на Украине были введены новые пакеты санкций в отношении РФ, ряда российских банков и персональные санкции в отношении ряда физических лиц. Это повлияло на волатильность на фондовых и валютных рынках и привело к значительному изменению курса рубля по отношению к доллару США, Евро и другим валютам.

Данные события могут негативно повлиять на российскую экономику. В целях поддержки российских компаний, финансового сектора и населения страны, Правительство РФ и Банк России объявили меры поддержки.

Негативный эффект от санкций в России позволяют сдерживать государственные меры поддержки бизнеса и населения, а также высокий уровень финансовой прочности страны. Низкий уровень внешнего государственного и частного долга, накопленные финансовые ресурсы Фонда национального благосостояния позволили существенно сгладить негативное влияние текущей глобальной экономической ситуации, в том числе в части сохранения достаточного уровня устойчивости национальной валюты. Будущее экономическое развитие Российской Федерации зависит от внешних факторов и мер внутреннего характера, предпринимаемых правительством для поддержания экономики и внесения изменений в правовую, юридическую и нормативную базу.

Значительные угрозы экономической безопасности России формируются в связи с высоким риском расширения санкционного давления как непосредственно на российские компании, так и на их зарубежных партнеров, в первую очередь в нефтегазовой отрасли, машиностроении, финансовой и информационно-телекоммуникационной сфере.

Руководство Общества предпринимает все возможные меры для поддержания устойчивости и развития бизнеса в условиях, сложившихся в бизнесе и экономике. Однако будущая экономическая и нормативно-правовая ситуация и ее влияние на деятельность Общества могут отличаться от ожиданий руководства. Сокращение рентабельности компаний, рост случаев банкротств юридических и физических лиц могут повлиять на величину доходов Общества

События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности организации, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор



М.Ю. Некрасов