



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

Пояснительная записка к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год ООО «Алгоритм групп»

Бухгалтерская отчетность ООО «Алгоритм групп» за 2023 год сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Настоящие пояснения являются составным элементом бухгалтерской отчетности на основании пункта 5 Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ № 43н от 06.07.1999; Федерального закона № 402-ФЗ от 06.12.2011 «О бухгалтерском учете».

Информация, содержащаяся в настоящей Пояснительной записке к бухгалтерской отчетности Организации за 2023 год, направлена на предоставление пользователям бухгалтерской отчетности возможности составить полную и объективную картину о финансовом положении Организации и результатах ее хозяйственной деятельности за отчетный период во всех существенных аспектах.

1. Сведения об организации

Наименование юридического лица	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "АЛГОРИТМ ГРУПП"	
Организационно-правовая форма	ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ	
Юридический адрес	117624, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮЖНОЕ БУТОВО, УЛ ИЗЮМСКАЯ, Д. 49, К. 4, ПОМЕЩ. 4Н	
Фактический адрес	117624, Г.МОСКВА, ВН.ТЕР.Г. МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ ЮЖНОЕ БУТОВО, УЛ ИЗЮМСКАЯ, Д. 49, К. 4, ПОМЕЩ. 4Н	
Основные виды деятельности	Деятельность вспомогательная прочая, связанная с перевозками	
Состав исполнительного органа Общества (должности и ФИО)	Генеральный директор Мишин Сергей Владимирович	
Состав участников Общества (ФИО и размер доли в уставном капитале)	Мишин Сергей Владимирович	100 %
Размер уставного капитала (руб.)	200 000,00	
Наличие лицензии, сроки их выдачи	Отсутствуют	

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

Зависимые предприятия (наименование, ИНН, адрес)	ООО "ПК РАБАТКА" 117570, г. Москва, вн.тер.г. Муниципальный Округ Чертаново Центральное, ул Чертановская, д. 43 к. 3, этаж ЦОКОЛЬ, помещ. II, КОМ. 1-5 ИНН 7842529045 Руководитель и учредитель — Мишин Сергей Владимирович	
	<u>Индивидуальный предприниматель Мишин Сергей Владимирович</u> ИНН 772153948745	
	ООО "КАЛИНИНГРАДСКОЕ МОРСКОЕ ПАРОХОДСТВО" 236039, КАЛИНИНГРАДСКАЯ ОБЛАСТЬ, г.о. Город Калининград, г Калининград, ул Портовая, д. 24, к. 42 ЭТАЖ 1 ПОМЕЩ. 36 ИНН 3900001860 Учредитель — Мишин Сергей Владимирович	
Среднегодовая численность работающих за отчетный период или на отчетную дату	На начало года	На конец года
	5	19
Источники финансирования	Средства от предпринимательской деятельности	Да
	Бюджетные средства	Да
	Целевые средства	Нет
	Безвозмездные поступления	Нет
Сумма налогов, уплаченных в отчетном году (в тыс. руб.)	НДС	477,0
	Налог на имущество	0
	Транспортный налог	0
	НДФЛ	3888,4
	Налог на прибыль	750,7
	Страховые взносы	4164,1
	Взносы по травматизму	49,7
ОБЩАЯ ОЦЕНКА ДЕЛОВОЙ АКТИВНОСТИ		
Широта рынков сбыта продукции, товаров, работ, услуг по географическому признаку, включая наличие поставок на экспорт	Российская Федерация, осуществлялась деятельность на рынке услуг по перевозке грузов морским транспортом.	



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

Репутация (известность клиентов, пользующихся услугами и др. информация)	Положительная
Степень выполнения плановых показателей, обеспечения заданных темпов их роста (снижения) сбыт продукции	На будущий период планируется увеличение объемов реализации, приобретение объектов недвижимости. К факторам, которые могут негативно повлиять на сбыт оказываемых услуг можно отнести рост цен на портовый услуги, увеличение стоимости топлива, увеличение конкуренции по маршрутам перевозки.
Основные характеристики, отражающие целесообразность, результативность и эффективность деятельности организации	Оказание услуг грузоперевозок морским транспортом пользуется спросом в отдельных районах РФ, с учетом внешнего санкционного воздействия и государственной поддержкой.
Кредитная политика, кредитная история, платежеспособность	Имеется 3 кредита в Банке АО Альфа Банк, общая сумма задолженности 30101666,54 рублей, кредитная история положительная, платежеспособность стабильная.
Сведения об имуществе, полученном в залог, переданном или полученном в доверительное управление	Нет

2. Информация об отдельных активах и обязательствах

ДОХОДЫ И РАСХОДЫ		
ДОХОДЫ		
Объем продаж продукции, товаров, работ, услуг по видам (отраслям) деятельности (за минусом НДС)	Виды номенклатуры	Сумма (тыс. руб.)
	Продажа товаров	59 598,4
	Услуги ТЭУ	1 225605,4
	ВСЕГО:	1285203,8
РАСХОДЫ		
Сумма и состав затрат (издержек обращения)	Товары для продажи	54212,1
	Аренда судна	299308,5
	Возмещ расх поверенного	1667,2
	Вознаграждение агента	9070,7
	Информационные услуги	42,2
	Канцелярские товары	23,3

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

	Командировочные	1151,5
	Материальные расходы	636,0
	Мойка контейнеров	7,8
	Организация доп.услуг при обработке грузов в порту	70871,9
	Организация перевозки грузов	2346,3
	Оформление пропуска	777,7
	Перевалка груза	305278,1
	Почтовые расходы	3,4
	Предоставление доступа в КИС оператора	6,0
	Производство продукции ЦЕХ	400,0
	Прочие расходы	1654,5
	Прочие расходы по субсидии	22,5
	Расходный материал для производства	27453,4
	Расходы на доставку	594664,9
	Реклама	4,7
	Списание материалов	26,7
	Техническая услуга по эксплуатации	134,3
	Топливо	98495,1
	Транспортные услуги	16125,8
	Услуги связи	165,6
	Услуги ТЭО	11676,7
	Услуги ТЭО на терминале	15724,8
	Хранение груза на терминале	5401,7
	Юридические услуги	63,3
	Амортизация	1650,6
	Аренда помещения	7008,7
	Взносы в ФСС от НС и ПЗ	59,0
	Возмещ расх поверенного	79308,1
	Вознаграждение агента	16408,5

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

	Информационные услуги	387,5	
	Канцелярские товары	6,1	
	Командировочные расходы	569,7	
	Малоценное оборудование и запасы	1396,8	
	Оплата больничного	3,6	
	Оплата труда	30124,5	
	Организации доступа к информационным ресурсам	1060,8	
	Оформление пропуска	14,6	
	Право использования ПО	4,5	
	Предоставление доступа в КИС оператора	17,5	
	Прочие расходы	364,1	
	Расходы на доставку	5,5	
	Реклама	465,6	
	Ремонт оргтехники	49,0	
	Списание материалов	138455,8	
	Страховые взносы	5284,6	
	Услуги курьера	1,2	
	Услуги связи	5,5	
	ВСЕГО:	1810933,6	
Сумма и состав прочих доходов и расходов	Прочие доходы	Курсовые разницы	3035,6
		Реализация прочего имущества (материалов)	22188,1
		Резервы по сомнительным долгам	29614,8
		Проценты по займам и кредитам	53,4
		Прочие внереализационные доходы и расходы	1997,7
		Субсидия на возмещение затрат	546133,8
		ВСЕГО:	601223,4
	Прочие расходы	Курсовые разницы	2737,5

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

		Проценты к получению (уплате)	3940,9
		Резервы по сомнительным долгам	35675,6
		Прочие внереализационные доходы и расходы	3182,7
		Расходы на услуги банков	199,8
		Штрафы, пени и неустойки к получению (уплате) не принимаемые к НУ	333,6
		Списание НДС, не подтвержденного счетом-фактурой поставщика	346,8
		Реализация прочего имущества (материалов)	22101,9
		ВСЕГО:	68518,8
Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	Нет		
Порядок признания выручки	По отгрузке		
Порядок признания коммерческих и управленческих расходов	Управленческие и коммерческие расходы списываются полностью в отчетном году в качестве расходов по обычным видам деятельности на счет 90 «Продажи». Основание: пункт 9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»		
ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА			
	По состоянию на:	01.01.2022г.	01.01.2023г.
Данные о первоначальной стоимости ОС по основным группам на начало и конец года (тыс. руб.)	Машины и оборудование	814,2	814,2
	Офисное оборудование	190,8	284,8
	Производственный и хозяйственный инвентарь	0	1406,7



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

	Другие виды основных средств	248,8	248,8
	ВСЕГО:	1253,8	2754,5
Данные о сумме накопленной амортизации по основным группам ОС на начало и конец года	Машины и оборудование	55,1	198,2
	Офисное оборудование	19,8	98,4
	Производственный и хозяйственный инвентарь	0	39,1
	Другие виды основных средств	20,7	103,7
	ВСЕГО:	95,7	439,4
Способ начисления амортизации	Линейный		
		Поступило	Выбыло
Движение (поступление, выбытие) ОС по основным группам	Машины и оборудование	0	0
	Офисное оборудование	94,0	0
	Производственный и хозяйственный инвентарь	1406,7	0
	Другие виды основных средств	0	0
	ВСЕГО:	1500,7	0
МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ			
Способы оценки МПЗ по группам (видам)	Основные производственные запасы, вспомогательные материалы, топливо, покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, запасные части и другие материальные ресурсы отражаются отдельно на счете 10 с применением субсчетов, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение (согласно ФСБУ 5/2019). Счета 15 и 16 не применяются. Все материалы, отпускаемые в производство или на иные цели, оцениваются по средней себестоимости. Товары учитываются по покупной цене, то есть по стоимости их приобретения на счете 41 «Товары». Транспортно-заготовительные расходы при приобретении товаров учитываются отдельно на 44 «Расходы на продажу» на отдельном субсчете и распределяются на конец месяца на реализованный товар, недостачу и остаток товара на		



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

	складе. Остаток транспортных расходов в балансе отражается по статье «Расходы на продажу».			
Стоимость МПЗ, переданных в залог	Нет			
Резервы под снижение стоимости МПЗ (изменение в течение года)	-	-	-	-
НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ				
Способы оценки НМА	В качестве нематериальных активов к бухгалтерскому учету принимаются активы, отвечающие требованиям ФСБУ 14/2022 «Учет нематериальных активов» Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется при их принятии к учету в соответствии с ФСБУ «Учет нематериальных активов».			
Сроки полезного использования НМА	Срок полезного использования нематериального актива определяется исходя из ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды (или использовать в деятельности, направленной на достижение целей создания некоммерческой организации).			
Способы начисления амортизации	Линейным способом			
Способы отражения в бухгалтерском учете начисления амортизации НМА	Путем уменьшения первоначальной стоимости объекта			
КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ				
Договора займа и сроки погашения на конец года (тыс. руб.)	Наименование заимодавца	Сумма долга	Срок погашения	
	АО «Альфа-Банк»: Договор № 04WS0K от 07.12.2021г.	2000,0	31.12.2024	
	АО «Альфа-Банк»: Договор № 0ARA5K от 16.08.2023г.	2700,0	31.12.2024	
	АО «Альфа-Банк»: Доп. Соглашение № 09EO6T004 от 22.09.2023г.	1435,0	31.12.2024	
Выданные векселя (размещенные)	На конец года нет выданных векселей			



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

облигации): суммы, виды и сроки погашения			
Затраты по займам и кредитам, включенные в прочие расходы (тыс. руб.)	Нет		
Затраты по займам и кредитам, включенные в стоимость инвестиционных активов	Нет		
Нормирование процентов по долговым обязательствам	Проценты по займам и кредитам учитываются при расчете налога на прибыль исходя из ставки, установленной в договоре, за исключением контролируемых сделок. Основание: статья 269 Налогового кодекса РФ		
АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА			
		основание	Доля в %
Перечень аффилированных лиц, характер отношений (контроль или оказание значительного влияния) и доля акций	Мишин Сергей Владимирович	Лицо является участником Общества	100%
Виды операций и объем каждого вида	-	-	
	-	-	
Стоимостные показатели по не завершенным на конец года операциям	-	-	
	-	-	
Методы определения цен по каждому виду операций использованные в отчетном году	-	-	
	-	-	
УСЛОВНЫЕ ФАКТЫ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ (гарантийные обязательства, судебные разбирательства, обязательства, вытекающие из учтенных (дисконтированных) организацией векселей)			
Содержание условного факта: характер обязательства и ожидаемый срок его исполнения	Нет	Нет	
Характеристика неопределенностей.	Нет	Нет	



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

существующих в отношении срока исполнения и величины обязательства		
Сумма резерва, образованного в связи с последствиями условного факта, его изменение в течение отчетного года	-	-
Вероятные последствия наступления условного факта	-	
СВЕДЕНИЯ О СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Виды и количество договоров простого товарищества	Нет	
Цели организации совместной деятельности	Нет	
Сумма вклада в совместную деятельность	Нет	
Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности	Нет	
Сумма прибыли или убытка, полученного в отчетном году от совместной деятельности	Нет	
Информация по совместно используемым активам	Нет	
Информация по совместно осуществляемым операциям	Нет	
СВЕДЕНИЯ ОБ ОБОСОБЛЕННЫХ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯХ		
Местонахождение обособленного подразделения (ОП)	Нет	
Цель организации ОП	-	
Наличие отдельного баланса	-	
Трудовой показатель, используемый для	-	



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

определения доли прибыли ОП		
Удельный вес расходов на оплату труда	-	
Удельный вес остаточной стоимости амортизируемого имущества ОП	-	
Доля прибыли, приходящаяся на ОП	-	
Налог на прибыль ОП за 2017г., в руб.	-	
ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ (при составлении сводной бухгалтерской отчетности в случае наличия дочерних и зависимых обществ, а также, если учредительными документами объединений юридических лиц (ассоциаций, союзов), созданных на добровольных началах, возложено составление сводной бухгалтерской отчетности)		
Перечень сегментов	Нет	
Общая величина выручки, в том числе полученная от продаж внешним покупателям и от операций с другими сегментами	Нет	
Финансовый результат (прибыль, убыток)	Нет	
Общая балансовая стоимость активов	Нет	
Общая величина обязательств	Нет	
Общая величина капвложений	Основные средства	Нет
	Нематериальные активы	Нет
Общая величина амортизационных отчислений	Основные средства	Нет
	Нематериальные активы	Нет
Совокупная доля в чистой прибыли (убытке) зависимых и дочерних обществ, совместной деятельности	Нет	

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

Общая величина вложений в эти зависимые общества и совместную деятельность	Нет	
СОБЫТИЯ, ВОЗНИКШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ		
Описание характера события	Нет	
Возможные последствия события, возникшего после отчетной даты	Нет	
ИНФОРМАЦИЯ О ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ		
Сегмент прекращаемой деятельности	Операционный	Нет
	Географический	Нет
Момент признания деятельности прекращаемой (дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности, если они известны или могут быть определены)	Нет	
Стоимость активов и обязательств, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности	Нет	
Суммы доходов, расходов, прибылей (убытков) до налогообложения, налога на прибыль, относящиеся к прекращаемой деятельности	Доходы	Нет
	Расходы	Нет
	Прибыль (убыток)	Нет
	Налог на прибыль	Нет
Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в разрезе видов деятельности	Текущая	Нет
	Инвестиционная	Нет
	Финансовая	Нет
Информация об изменениях элементов учетной политики (в случае, если также изменения внесены в учетную политику отчетного года или года, следующего за отчетным)		



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

Причина изменений учетной политики	Изменений учетной политики для целей бухгалтерского и налогового учета в 2024 году по сравнению с 2023 годом не предусмотрено
Изменение вступительных остатков бухгалтерской отчетности	Нет
Причины изменения вступительных остатков	Нет
Величина изменений вступительных остатков	Нет

1. Анализ и оценка структуры баланса

Оценка текущей платежеспособности	
Наличие денег в кассе и на расчетных счетах (в тыс. руб.)	17836,9
Наличие убытков от осуществления хозяйственной деятельности (в тыс. руб.)	Нет
Просроченная дебиторская задолженность (в тыс. руб.)	Нет
Просроченная кредиторская задолженность (в тыс. руб.)	Нет
Кредиты и займы, не погашенные в срок (в тыс. руб.)	Нет
Состояние расчетов с бюджетом	Задолженность перед бюджетом по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует.
Состояние расчетов с внебюджетными фондами	Задолженность перед внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2023г. отсутствует
Уплаченные (подлежащие уплате) штрафные санкции за неисполнение обязательств перед бюджетом	Нет
Чистая прибыль (в тыс. руб.)	5896
Прибыль от продаж(в тыс. руб.)	525765
Коэффициент финансовой устойчивости (в %)	0,03
Коэффициент текущей ликвидности (в %)	1,166
Оценка финансового состояния на долгосрочную перспективу	
Структура источников средств	Средства от предпринимательской деятельности
Степень зависимости организации от внешних инвесторов и кредиторов	В 2023 году организация не была зависима от заемных средств.

ООО «Алгоритм Групп» ИНН/КПП 5031134099/772101001 ОГРН 1195081028988
Банк ПАО «СБЕРБАНК» г. Москва, БИК 044525225, р/с 40702810938000007091, к/с 30101810400000000225,
Юридический адрес: 109507, г. Москва, Самаркандский бульвар, квартал 137 А корпус 7, кв. 25,
Фактический/почтовый адрес: 117570, г. Москва, ул. Чертановская, дом 43, корп. 3
т. +7 (495) 128-01-91; e-mail: info@ag-shipping.ru



АЛГОРИТМ

ГРУПП

Транспортно - экспедиторская компания

2. Прочая информация

Решения по итогам рассмотрения бухгалтерской отчетности за предыдущий отчетный период и распределение прибыли, оставшейся в распоряжении организации	Утвердить годовую бухгалтерскую отчетность в составе следующих форм: 1. Бухгалтерский баланс (форма № 1); 2. Отчет о финансовых результатах (форма № 2); 3. Отчет об изменениях капитала (форма № 3); 4. Отчет о движении денежных средств (форма № 4). Нераспределенная прибыль за 2023г., оставшаяся в распоряжении Общества после уплаты налога на прибыль, направлена на финансовое обеспечение производственной деятельности предприятия.
Выплаты дивидендов участникам Общества не производились.	

С уважением,
Генеральный директор
ООО «Алгоритм Групп»



Мишин С.В.