

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2023 г.**

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Стопэкспресс"**
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности **Розн.торговля в неспециализ.магаз.преимуществ.пищ.прод.вкл.нап. и таб.изд.**
 Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
 Дата (год, месяц, число)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД 2
 по ОКОПФ / ОКФС
 по ОКЕИ

	Коды		
Д	0710003		
б)	2023	12	31
О	20808916		
Н	7813548100		
о	47.11		
2			
С	12300	16	
1	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2023 г.	За Январь - Декабрь 2022 г.
	Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
	Поступило средств			
	Вступительные взносы	6210	-	-
	Членские взносы	6215	-	-
	Целевые взносы	6220	-	-
	Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
	Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
	Прочие	6250	-	-
	Всего поступило средств	6200	-	-
	Использовано средств			
	Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
	в том числе:			
	социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
	проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
	иные мероприятия	6313	-	-
	Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
	в том числе:			
	расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
	выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
	расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
	содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
	ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
	прочие	6326	-	-
	Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
	Прочие	6350	-	-
	Всего использовано средств	6300	-	-
	Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель **Глухов Антон Алексеевич**
 (подпись) (расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.



Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Стопэкспресс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	161	206	165
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	29 097	41 144	56 720
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	5 160	12 348	14 124
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	7
Запасы	1210	349 253	290 136	268 152
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	928	3 422	9 269
Дебиторская задолженность*	1230	144 573	51 667	117 485
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	544 459	409 742	322 832
Прочие оборотные активы	1260	973	2 401	776
ИТОГО активы	-	1 074 604	811 066	789 531
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	4 686	6 145	7 921
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	16 457	22 701	30 727
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	682 495	452 388	456 406
Доходы будущих периодов**	1530	-	-	-
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	55 052	186 451	47 887
Прочие обязательства краткосрочные	1550	10 332	9 690	8 881
ИТОГО пассивы	-	769 022	677 375	551 822
Стоимость чистых активов	-	305 582	133 691	237 709

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

** - За исключением целевого финансирования и доходов будущих периодов, признанных организацией в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества.

Пояснения к бухгалтерскому балансу

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

C.1

[illegible]

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.	На 31 декабря 2021 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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

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 2023г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2022г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5171	за 2022г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2023г.	90	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2022г.	-	13	-	(103)	-
			-	90	-	-	-
Товарный знак "VO DA"	5181	за 2023г.	90	-	-	-	90
	5191	за 2022г.	-	13	-	(103)	-
			-	90	-	-	90



Руководитель _____
Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

2. Основные средства

[illegible]

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 незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2023г.	185	-	(185)	-	-
	5250	за 2022г.	53	1 941	-	(1 809)	185
в том числе:							
Кассовая надстройка	5241	за 2023г.	11	-	11	-	-
	5251	за 2022г.	-	11	-	-	11
LED-панель	5242	за 2023г.	174	-	174	-	-
	5252	за 2022г.	42	132	-	-	174

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

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	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	2 807 740	2 807 687	2 807 687
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	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-



Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. / sld

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

[illegible]

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:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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

Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г. Limited

ООО "Стопекс" ОГРН 1127800556546 * Санкт-Петербург

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

3.1. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5502	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2023г.	51 667	-	122 364	12 229	(111 511)	-	(6 875)	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2022г.	119 457	(1 972)	2 451 343	626	(2 517 551)	(2 208)	-	-	74 070	-	148 819	(4 246)
в том числе:														
	5511	за 2023г.	11 740	-	121 272	-	(9 192)	-	(273)	-	-	-	123 820	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2022г.	22 177	-	19 116	626	(30 157)	(22)	-	-	-	-	11 740	-
	5512	за 2023г.	39 718	-	11 417	-	(45 726)	-	(6 277)	-	-	-	5 409	(2 651)
Авансы выданные	5532	за 2022г.	59 059	-	2 335 360	-	(2 349 515)	(2 186)	-	-	-	-	39 718	-
	5513	за 2023г.	209	-	(10 325)	12 229	(56 593)	-	(324)	-	74 070	-	19 591	(1 596)
Прочая	5533	за 2022г.	41 221	-	96 867	-	(137 879)	-	-	-	-	-	209	-
	5514	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5500	за 2023г.	51 667	-	122 364	12 229	(111 511)	-	(6 875)	X	X	X	148 819	(4 246)
Итого	5520	за 2022г.	119 457	(1 972)	2 451 343	626	(2 517 551)	(2 208)	-	X	-	-	51 667	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	Изменения за период			
		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2021 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-
в том числе:					
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-
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					перевод из кредитной дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из долгосрочной задолженности	списание на финансовый результат	погашение	остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2023г.	22 701	4 088	-	-	-	-	-	-	(10 332)	-	-	16 457
в том числе:	5571	за 2022г.	30 727	1 664	-	-	-	-	-	-	(9 690)	-	-	22 701
кредиты	5552	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5553	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные обязательства по аренде	5555	за 2023г.	22 701	4 088	-	-	-	-	-	-	(10 332)	-	-	16 457
	5575	за 2022г.	30 727	1 664	-	-	-	-	-	-	(9 690)	-	-	22 701
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2023г.	462 078	315 516	5 840	-	-	-	-	-	-	-	-	692 827
в том числе:	5580	за 2022г.	465 287	215 929	11 602	(235 954)	-	-	-	-	10 332	74 070	-	462 078
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2023г.	228 516	62 906	4 150	(104 652)	-	-	-	-	-	-	-	190 920
авансы полученные	5581	за 2022г.	258 838	78 359	11 602	(115 813)	-	-	-	-	-	(4 470)	-	228 516
	5562	за 2023г.	990	1 291	-	(990)	-	-	-	-	-	-	-	1 291
	5582	за 2022г.	1 219	16 573	-	(16 796)	-	-	-	-	-	(6)	-	990
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2023г.	30 811	82 303	1 690	(22 326)	-	-	-	-	-	-	-	92 478
кредиты	5583	за 2022г.	105 589	1 039	-	(75 817)	-	-	-	-	-	-	-	30 811
	5564	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5584	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2022г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2023г.	192 071	169 016	-	(37 351)	-	-	-	-	-	-	-	397 806
	5586	за 2022г.	90 761	119 958	-	(18 647)	-	-	-	-	-	-	-	192 071
краткосрочные обязательства по аренде	5567	за 2023г.	9 690	-	-	(9 690)	-	-	-	-	-	-	-	10 332
	5587	за 2022г.	8 881	-	-	(8 881)	-	-	-	-	-	-	-	9 690
Итого	5550	за 2023г.	484 779	319 604	5 840	(175 009)	-	-	-	-	-	-	-	709 284
	5570	за 2022г.	496 014	217 593	11 602	(235 954)	-	-	-	-	-	(4 476)	-	484 779

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2023г.	за 2022г.
Материальные затраты	5610	57 570	50 405
Расходы на оплату труда	5620	784 118	725 693
Отчисления на социальные нужды	5630	234 503	214 407
Амортизация	5640	4 902	7 672
Прочие затраты	5650	629 031	579 113
Итого по элементам	5660	1 710 124	1 577 290
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	1 950 842	1 845 765
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(68 645)	(41 061)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	3 592 321	3 381 994

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(подпись)
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

ООО "Стопэкспресс" ОГРН 1127847596546 * 10/09/2020 * Санкт-Петербург

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	-	-	-



Руководитель _____ Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

9. Государственная помощь

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

Руководитель Глухов Антон Алексеевич
(расшифровка подписи)

31 марта 2024 г.

«Стопэкспресс»
ООО
ОГРН 1127847596548
Санкт-Петербург

ПОЯСНЕНИЯ

к годовой бухгалтерской отчетности за 2023 год

Данные пояснения к годовой бухгалтерской отчетности подготовлены в соответствии с Положениями по бухгалтерскому учёту РФ и учётом требований, предъявляемых к раскрытию информации в составе годовой бухгалтерской отчётности.

Пояснения к годовой бухгалтерской отчетности подготовлены исходя из принципа последовательности применения учётной политики Общества, имущественной обособленности, непрерывности деятельности Общества и временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

1. Общая информация.

Полное официальное наименование Общества - Общество с ограниченной ответственностью «Стопэкспресс».

Основной государственный регистрационный номер: 1127847596546

ИНН/КПП: 7813548100/781301001

Адрес (место нахождение) юридического лица: 197198, Санкт-Петербург г, пр-кт Большой П.С., д. 18, литера А, помещ. 18-Н, офис (1-11)

Регистрация юридического лица 30.10.2012

Наименование регистрирующего органа: Регистративная палата Санкт-Петербурга

Единственным участником Общества является Кожин Игорь Владимирович

Уставный капитал составляет 530 тыс. руб., оплачен полностью.

Исполнительный орган – генеральный директор

Основным видом деятельности ООО «Стопэкспресс» является:

- розничная торговля в неспециализированных магазинах преимущественно продуктами питания включая напитки.

По состоянию на 31.12.2023 Обществом зарегистрировано обособленных подразделений-128

Общество подлежит обязательному аудиту согласно ст.5 Федерального закона Об аудиторской деятельности от 30.12.2008 № 307-ФЗ.

Договор на аудит финансово-хозяйственной деятельности ООО «Стопэкспресс» за 2023 заключен с ООО «БЛКонс Групп Аудит Департамент». ООО «БЛКонс Групп Аудит Департамент» является членом Саморегулируемой организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), ОРНЗ 12006019258.

Деятельность осуществлялась Обществом на протяжении всего периода 2023 года и направлена на получение доходов в отчетном и последующих периодах.

Общество применяет общую систему налогообложения. Уплачивает торговый сбор по обособленному подразделению в г. Москва.

Среднесписочная численность работающих в обществе за 2023 год составила 972 человек.

2. Основа составления настоящей бухгалтерской отчетности и основные положения учетной политики.

Учетная политика и бухгалтерская отчетность организации сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности:

- Федеральным законом от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н;
- Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. № 34н;
- Приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. № 66н.

Организация вела учет имущества, обязательств и хозяйственных операций:

- способом двойной записи;
- в соответствии с Рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Имущество организации, обязательства и хозяйственные операции для отражения в бухгалтерском учете и отчетности оценивались в денежном выражении путем суммирования фактически произведенных расходов в рублях и копейках.

Выручка признавалась в бухгалтерском учете по мере выполнения работ за каждый месяц.

Расходы признавались в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств.

Стоимость основных средств общества погашается путем начисления амортизации линейным способом. Срок полезного использования объектов основных средств определяется при вводе объекта основных средств в эксплуатацию на основании постановления Правительства РФ от 01 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Запасы (товары) оцениваются по фактической себестоимости. При определении фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, использовался вариант оценки материалов по средней себестоимости.

Общество создает резерв под снижение стоимости товаров ежегодно на отчетную дату.

Расходы будущих периодов отражались в учете отдельной статьей и относились на затраты (издержки) производства в течение срока, к которому они относятся.

3. Избранные способы ведения бухгалтерского учета.

Обработка бухгалтерской учетной информации производилась на машинных носителях с применением пакета прикладных программ «1С Предприятие», «Управление торговлей» и «Зарплата и управление персоналом».

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты (справки) бухгалтерии.

4. Изменения, повлиявшие на бухгалтерскую отчетность.

С 2023 г. Общество применяет нормы ФСБУ 25/2018 и пересмотрело учет по договорам аренды (в бухгалтерском учете), где выступает арендатором.

По договорам аренды, действующим на 31.12.2021г. проведен полный ретроспективный пересчет показателей отчетности за 2021 год и 2022 год. Размер ставки дисконтирования арендных платежей для пересчета показателей отчетности за 2021 год и 2022 год Общество установило 7,91 среднеотраслевая ставка.

Ретроспективный пересчет показателей отчетности за 2021, 2022 год в соответствии с нормами ФСБУ 25/2018 затронул следующие показатели бухгалтерской отчетности:

Бухгалтерский баланс

Строка	На 31.12.2021	На 31.12.2022
--------	---------------	---------------

	До пересчета	Изменение	После пересчета	До пересчета	изменение	После пересчета
АКТИВ						
1150	17 113	39 607	56 720	8 753	32 391	41 144
1180	6 203	7 921	14 124	6 203	6 145	12 348
ПАССИВ						
1420	0	7 921	7 921	0	6 145	6 145
1450	0	30 727	30 727	0	22 701	22 701
1550	0	8 881	8 881	0	9 690	9 690

Отчет о финансовых результатах

Строка	За 2022 год		
	До пересчета	Изменение	После пересчета
2210	1 505 470	-1 665	1 503 805
2330	0	+ 1 665	1665

5. Основные показатели бухгалтерской отчетности

5.1. Выручка от реализации товаров (работ, услуг)

Ед. изм. тыс. руб.

Выручка от реализации работ, услуг (без НДС)	За 2023 год	За 2022 год
Розничная выручка	2 969 319	2 802 868
Агентское вознаграждение	981 020	945 070
Компенсация по программе лояльности	85 378	78 912
Маркетинговые услуги	100	-
Ретро бонус	-	-
Прочие	-	667
ИТОГО:	4 035 817	3 827 517

5.2. Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы

Ед. изм. тыс. руб.

Себестоимость продаж, коммерческие и управленческие расходы (без НДС)	За 2023 год	За 2022 год
Материальные затраты	57 570	50 405
Расходы на оплату труда	784 118	725 693
Отчисления на социальные нужды	234 503	214 407
Амортизация	4 902	7 672
Амортизация ППА	8 082	7 216

Себестоимость проданных товаров	1 950 842	1 845 765
Аренда помещений	205 301	195 591
Услуги аутсорсинга	186 176	150 240
Прочие затраты	160 827	185 005
ИТОГО:	3 592 321	3 381 994

5.3. Прочие доходы

Ед. изм. тыс. руб.

Прочие доходы (без НДС)	За 2023 год	За 2022 год
Штрафы, пени, неустойки	12 023	8 711
Проценты по депозитам	37 363	30 270
Ретро бонус	35 065	29 085
Маркетинговые услуги	21 687	22 396
Восстановлен резерв	130 123	0
Прочие	48 958	33 907
ИТОГО:	285 219	124 369

5.4. Прочие расходы

6. Ед. изм. тыс. руб.

Прочие расходы (без НДС)	За 2023 год	За 2022 год
Услуги банков	325 575	314 374
Штрафы, пени, неустойки	9 680	11 673
Резервы	18 653	151 944
Проценты по арендным обязательствам	1 691	1 665
Расходы прошлых периодов	4 229	51 133
Прочие внереализационные расходы	96 575	114 034
ИТОГО:	456 403	644 823

Прибыль/убыток до налогообложения за 2023 год составил 272 312 тыс. руб. Текущий налог на прибыль по строке 2410 составил 40 422 тыс. руб. Он уменьшен на торговый сбор, действующий на территории г. Москва.

По состоянию на 31 декабря 2023 года организация не имеет не разрешенных разногласий с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет.

6. Информация о заемных средствах:

Займов и кредитов в отчетном году Общество не имело.

7. Оценочные обязательства

Обществом по итогам 2023г. начислены и сформированы следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков (резерв на оплату отпусков) в размере 55 052 тыс. руб.;

- под снижение стоимости материальных ценностей в размере 2 309 тыс. руб.;

- по сомнительным долгам в размере 4 246 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2023 судебные разбирательства, которые могли существенным образом повлиять на финансовые показатели бухгалтерской отчетности, отсутствуют.

8. Связанные стороны, аффилированные лица.

Полное фирменное наименование или Ф.И.О	Место нахождения и адрес для почтовых отправлений юридического лица или место жительства физического лица*	Основания, в силу которого признается аффилированным	Дата наступления основания
Кожин Игорь Владимирович	согласия не получено	100% участник Общества и бенефициарный владелец	13.10.2023
Богачев Дмитрий Владимирович	согласия не получено	Генеральный директор до 21.10.2023	Решение №20/10/2023-1 от 20.10.2023
Глухов Антон Алексеевич	согласия не получено	Генеральный директор с 21.10.2023	Решение №20/10/2023-1 от 20.10.2023

В течении 2023 года были осуществлены сделки по продаже долей между участниками общества, сведения о которых зарегистрированы в ЕГРЮЛ от 28.04.2023, 13.10.2023.

На основании единственного участника общества от 20.10.2023 № 20/10/2023-1 обязанности генерального директора возложены на Глухова А.А. с 21.10.2023.

Сделки со связанными сторонами и аффилированными лицами:

- дивиденды, выплаченные в 2023 году, составили 60 млн. руб. согласно решения от 28.11.2023.

- начисления по оплате труда основного управленческого персонала за 2023 год составили 29 583 тыс. руб. Задолженность по оплате труда основному управленческому персоналу на 31.12.2023 отсутствует.

9. Информация по сегментам

Общество осуществляет деятельность на территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области, а также Москвы, Московской области, Ярославской области, Нижегородской области, Владимирской области, Свердловской и Челябинской области.

10. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности.

В 2023г. Общество не получало чрезвычайных доходов и не несло чрезвычайных расходов.

11. Отчет о движении денежных средств.

В Отчете о движении денежных средств поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг, а также от арендных платежей (стр. 4111 и 4112), а также платежи поставщикам за сырье, материалы, работы, услуги (стр. 4121) отражены без налога на добавленную стоимость. НДС включен в строку «прочие платежи (стр. 4129) по операциям с поставщиками и покупателями. НДС уплаченный в бюджет отражен по строке (стр.4125). Платежи в связи с оплатой труда работников (стр.4122) указаны с учетом уплаченного НДС.

12. События после отчётной даты

События после отчетной даты отсутствуют.

13. Сведения об экологической деятельности

Плата за негативное воздействие на окружающую среду за 2023год Обществом не платится, т.к. Общество является предприятием розничной торговли, и у него заключены договора на вывоз ТБО. За эксплуатацию АЗС согласно договору с ООО «Газпромнефть-Центр» отвечает ООО «Газпромнефть-Центр»

14. Непрерывность деятельности.

В проверяемом периоде руководство общества не предпринимало действий по прекращению деятельности.

По оценке руководства, у Общества отсутствует существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности.

По итогам 2023 года чистая прибыль Общества составила 231 890 тыс. руб., чистые активы Общества на 31.12.2023 составили 305 582 тыс. руб.

Общество намерено продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

Генеральный директор
ООО «Стопэкспресс»
31.03.2024



Глухов А.А.