Флит Компани
Транспортно-экспедиторские услуги

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ООО «Флит Компани»
за 2023 год

Раздел 1. Общие сведения

Наименование общество с ограниченной ответственностью «Флит Компани», сокращенное наименование ООО «Флит Компани», в дальнейшем именуемое Организация.

Место нахождения: 192029, Санкт-Петербург, пр-кт Обуховской обороны, д.76, корп.7, лит.А, оф. 2310А.

Основной государственный регистрационный номер: 1097847195665.

Организация создана 27.07.2009 в соответствии с решением собственника от 09.07.2009 №1.

Уставный капитал сформирован в соответствии с Уставом и составляет 438 тыс. руб.

Уставный капитал оплачен в полном объеме.

Участниками Организации являются:

- ООО «КАСТОДИ ИНВЕСТ», размер доли 350 тыс. руб., что составляет 80 % уставного капитала;
- Ганеева Ирина Владимировна, размер доли 87,5 тыс. руб., что составляет 20% уставного капитала.

Бенефициарным владельцем является Кузьменков А.В. – 80%.

Организация имеет обособленное подразделение:

- КПП 770545001: 115114, Москва, муниципальный округ Замоскворечье вн.тер.г. Шлюзовая наб., д. 8, стр. 1

Организация не имеет дочерние и зависимые организации.

Основной вид деятельности - Деятельность автомобильного грузового транспорта (ОКВЭД 49.41). В 2023 году организация осуществляла транспортно-экспедиционные услуги.

Среднесписочная численность работников Организации, включая обособленное подразделение, по состоянию на 31.12.2023 - 55 человек.

Исполнительный орган – генеральный директор Ганеева И.В.

Основной управленческий персонал Организации:

Ганеева И.В.	Генеральный директор
Тарасова Ю.А.	Операционный директор
Алексеева Я.А.	Помощник юриста
Банина Ю.В.	Руководитель проектов
Барановская Т.М.	Ассистент ген. директора
Белякова З.В.	Вед. специалист по документообороту
Васильев М.М.	Курьер
Васютина С.С.	Вед. специалист по документообороту
Вахнина А.С.	Специалист по охране труда
Гуляева Н.В.	Руководитель отдела по документообороту
Данилевская У.К.	Ведущий бухгалтер
Дубровин А.О.	Юрист
Зимин С.В.	Специалист службы безопасности
Калабина Е.К.	Ведущий бухгалтер
Кашникова И.И.	Менеджер по документообороту
Краев Р.Н.	Специалист тех. поддержки
Левина Е.Э.	Ведущий бухгалтер
Лепешкина Н.Д.	Вед. менеджер по документообороту
Маслова А.В.	Менеджер по документообороту
Мокринская А.С.	Главный бухгалтер
Нимченко А.В.	Руководитель IT-отдела
Нимченко В.И.	Руководитель отдела персонала
Орлов Р.А.	Специалист службы безопасности
Павлова А.А.	Руководитель проектов
Платов И.Г.	Специалист службы безопасности
Попова Ю.Ю.	Экономист-аналитик
Путилова С.В.	Ведущий бухгалтер
Растопшина Е.В.	Специалист по кадровому делопроизводству
Сафарова Ю.Р.	Ведущий бухгалтер
Светышева О.Л.	Вед. специалист по документообороту
Сологубов М.Ю.	Специалист службы безопасности
Трунов А.С.	Программист
Холоднова Е.С.	Заместитель гл. бухгалтера

Выплаты основному управленческому персоналу за 2023 год составили 21 749 тыс. руб.

Раздел 2. Основные положения учетной политики

Актив, удовлетворяющий условиям п. 4 ФСБУ 6/2020 и стоимостью более 100 000 руб. за единицу, относится к объектам основных средств.

Переоценка объектов основных средств не производится.

Амортизация начисляется линейным способом.

Материалы принимаются к учету по учетным ценам. В качестве учетной цены применяется договорная цена, по которой приобретены материалы.

При отпуске материалов их оценка производится по себестоимости первых по времени приобретения материалов (ФИФО).

Организация не применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд.

К денежным эквивалентам относятся краткосрочные (до трех месяцев) высоколиквидные финансовые инструменты, подверженные незначительному риску изменения стоимости.

Организация создает резервы по сомнительным долгам. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Учет аренды ведется в соответствии с ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». Организация признает предмет аренды на дату получения предмета аренды в качестве права пользования активом с одновременным признанием обязательства по аренде.

В целях детализации статей отчетности считается, что показатель является существенным, если его величина составляет 10% и более от показателя статьи.

Ошибка признается существенной, если она в отдельности или в совокупности с другими ошибками за один и тот же отчетный период приводит к искажению показателя по группе статей отчетности за отчетный год не менее чем на 10%.

В следующем году организация не планирует изменение учетной политики.

Раздел 3. Сведения о бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность подготовлена на основе принципа непрерывности деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2023 год состоит из бухгалтерского баланса на 31.12.2023 г., отчета о финансовых результатах за период с 01.01.2023 по 31.12.2023 г. и приложений к ним: отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данная отчетность является исправленной и заменяет отчетность от 01.04.2024, размещенную в ГИР БФО, в связи с внесением следующих существенных исправлений:

Корректировка показателей бухгалтерского баланса на 31.12.2023 (тыс. руб.)

Код строки	Наименование показателя	Сумма до корректировки	Корректировка, тыс. руб. + увеличение(-) уменьшение	Сумма с учетом корректировки
1510	Заемные средства	0	15 300	15 300
1520	Кредиторская задолженность	181 689	- 15 300	166 389
1500	Итого по разделу V	181 689	0	181 689
1700	БАЛАНС	226 323	0	226 323

Корректировка показателей Отчета о финансовых результатах за 2023 год (тыс. руб.):

Показатель	**Строка**	**Сумма до корректировки, тыс. руб.**	**Корректировка, тыс. руб. + увеличение (-) уменьшение**	**Сумма с учетом корректировки, тыс. руб.**
Выручка	2110	1 198 502	-36 000	1 162 502
Себестоимость продаж	2120	1 057 448	-40 000	1 017 448
Валовая прибыль (убыток)	2100	141 054	4 000	145 054
Управленческие расходы	2220	100 013	0	100 013
Прибыль от продаж	2200	41 041	4 000	45 041
Проценты к уплате	2330	3 010	0	3 010
Прочие доходы	2340	6 430	36 000	42 430
Прочие расходы	2350	28 194	40 000	68 194
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	16 267	0	16 267
Налог на прибыль	2410	3 417	0	3 417
Чистая прибыль	2400	12 850	0	12 850

В связи с технической ошибкой по строке 2110 «Выручка» была отражена сумма доходов прошлого периода в размере 36 000 тыс. руб., по строке 2120 «Себестоимость продаж» была отражена сумма расходов прошлого периода в размере 40 000 тыс. руб.

Данные ошибки были выявлены и исправлены после представления бухгалтерской отчетности.

Раздел 4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс

4.1.1. Наличие и движение основных средств

Строка 1150 «Основные средства»:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Выбыло	На конец периода	
		Первонач. стоимость	Накоплен. амортизация			Первонач. стоимость	Накоплен. амортизация
Основные средства всего	**за 2023**	**5 386**	**(4 519)**	**10 241**	**(3 103)**	**12 524**	**(8 293)**
	за 2022	**48 918**	**(39 843)**	**8 409**	**(51 558)**	**5 769**	**(4 902)**
В том числе: Собственные:	**за 2023**	**5 386**	**(4 519)**	**-**	**(3 103)**	**2 283**	**(1 801)**
	за 2022	**40 509**	**(34 242)**	**8 409**	**(43 149)**	**5 769**	**(4 902)**
транспортные средства	за 2023	5 054	(4 187)	-	(2 771)	2 283	(1 801)
	за 2022	39 318	(33 388)	8 409	(42 674)	5 054	4 187
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2023	332	(332)	-	(332)	-	-
	за 2022	1 191	(854)	-	(475)	715	(715)
Арендованные:	**за 2023**	**-**	**-**	**10 241**	**-**	**10 241**	**(6 492)**
	за 2022	**8 409**	**(5 601)**	**-**	**(8 409)**	**-**	**-**
ППА	за 2023	-	-	10 241	-	10 241	(6 492)
	за 2022	-	-	-	-	-	-
транспортные средства (лизинг)	за 2023	-	-	-	-	-	-
	за 2022	8 409	(5 601)	-	(8 409)	-	-

17

4.1.2. Запасы

Строка 1210 «Запасы»:

Наименование показателя	На 31.12.2022 Сумма, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На 31.12.2023 Сумма, тыс. руб.
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	0	59 128	59 128	0
ИТОГО	**0**	**59 128**	**59 128**	**0**

4.1.3. Дебиторская задолженность

Строка 1230 «Дебиторская задолженность»:

Наименование показателя дебиторской задолженности	На 31.12.2022 Сумма, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На 31.12.2023 Сумма, тыс. руб.
Расчеты с покупателями и заказчиками	108 503	1 438 858	1 406 329	141 032
Авансы выданные	35 491	193 413	200 584	28 320
Расчеты по налогам и сборам	2 672	10 732	11 470	1 934
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	18 348	872 558	853 363	37 543
ИТОГО	**165 014**	**2 515 561**	**2 471 746**	**208 829**

Просроченной задолженности нет, вся дебиторская задолженность является текущей.

Сумма дебиторской задолженности за 2023 отражена с учетом начисленного резерва по сомнительной дебиторской задолженности покупателей - 130 тыс. руб.

4.1.4. Финансовые вложения

Строка 1240 «Финансовые вложения»:

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Выбыло	На конец периода	
		Первонач. стоимость	Накоплен. корректировка			Первонач. стоимость	Накоплен. корректировка
Долгосрочные - всего	**за 2023**	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-
в том числе:	за 2023	-	-	-	-	-	-
	за 2022	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	**за 2023**	5 000	-	**10 593**	**10 187**	**5 406**	-
	за 2022	-	-	**5 000**	-	**5 000**	-
в том числе: депозит	за 2023	5 000	-	10 593	10 187	5 406	-
	за 2022	-	-	5 000	-	5 000	-
Финансовые вложения - итого	**за 2023**	**5 000**	-	**10 593**	**10 187**	**5 406**	-
	за 2022	-	-	**5 000**	-	**5 000**	-

4.1.5. Денежные средства и их эквиваленты

Строка 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты»:

	На 31.12.2023 г.	На 31.12.2022 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках:	6 790	211
В кассе	-	-
На расчетном счете	6 790	211

4.1.6. Заемные средства

Строка 1510 «Заемные средства» - 15 300 тыс. руб.

Отражена сумма полученных краткосрочных кредитов в размере 15 300 тыс. руб. по договорам:

тыс. руб.

Наименование кредитора	Реквизиты договора	Остаток на 31.12.2022	Поступило	Выбыло	Остаток на 31.12.2023
Ф.АКБ "ФОРА-БАНК" (АО) в г. Санкт-Петербург (под 16% годовых), лимит финансирования 22 000 тыс. руб.	35-22/одф от 10.06.2022	12 833	69 813	82 646	0
Совкомбанк Факторинг ООО (под 8% годовых+ ключевая ставка), лимит финансирования 160 000 тыс. руб.	П/ДФинд-55/2022 от 20.04.2022	23 500	94 694	102 894	15 300
ИТОГО		**36 333**	**164 507**	**185 540**	**15 300**

В отчетном периоде общая сумма уплаченных процентов по указанным договорам составила – 3 010 тыс. руб.

4.1.7. Кредиторская задолженность

Строка 1520 «Кредиторская задолженность»:

тыс. руб.

Наименование показателя дебиторской задолженности	На 31.12.2022 Сумма, тыс. руб.	Поступило, тыс. руб.	Выбыло, тыс. руб.	На 31.12.2023 Сумма, тыс. руб.
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	87 644	1 423 606	1 396 727	114 523
Расчеты по налогам и взносам	14 179	250 489	245 324	19 704
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	2 316	324 978	295 132	32 162
ИТОГО	**104 139**	**1 999 433**	**1 937 183**	**166 389**

Вся задолженность является краткосрочной.

19

4.2. Отчет о финансовых результатах

4.2.1. Выручка и прочие доходы

Строка 2110 «Выручка»:

тыс. руб.

Доходы от обычных видов деятельности	2023	2022
Транспортно-экспедиторские услуги	1 162 502	943 356
ИТОГО	**1 162 502**	**943 356**

Строка 2340 «Прочие доходы»:

тыс. руб.

Виды прочих доходов	2023	2022
Доходы от реализации ОС	489	23 028
Доходы от реализации прочего имущества	209	532
Списана кредиторская задолженность	44	126
Штрафы, пени и неустойки по договорам	4 024	4 517
Прочие	1 664	5 592
Исправительные записи по операциям прошлых лет	36 000	-
ИТОГО	**42 430**	**33 795**

4.2.2. Затраты на производство

Строка 2120 «Себестоимость продаж»:

тыс. руб.

№ п/п	Статья затрат	2023	2022
1	Расходы на ГСМ	54 454	109 145
2	Ремонт и содержание автопарка	137	22 699
3	Транспортно-экспедиторские услуги сторонних организаций	958 847	632 778
4	Заработная плата	-	2 387
5	Страховые взносы	-	446
6	Расходы на проезд по платным дорогам	120	4 730
7	Амортизация	385	5 138
8	Прочие	3 505	4 132
	ИТОГО	**1 017 448**	**781 455**

20

Строка 2220 «Управленческие расходы»:

тыс.руб.

№ п/п	Статья затрат	2023	2022
1	Заработная плата	60 865	65 429
2	Страховые взносы	11 204	11 880
3	Аренда	8 562	8 971
4	Услуги доставки (курьерские)	2 236	1 688
5	Программное обеспечение и обслуживания оргтехники	5 999	2 820
6	Командировочные расходы	1 915	1 978
7	Услуги связи	855	1 064
8	Имущественные налоги	14	164
9	Хозяйственные расходы	5 204	3 299
10	Прочие	3 159	3 001
	ИТОГО	**100 013**	**100 294**

Строка 2350 «Прочие расходы»:

тыс. руб.

№ п/п	Прочие расходы	2023	2022
1	Расходы от реализации ОС	634	3 756
2	Претензии и штрафы по договорам	15 379	9 299
3	Комиссия по договору факторинга	8 585	5 791
4	Страхование	-	251
5	Расходы на услуги банков	824	767
6	Убытки прошлых лет	-	52 003
7	Расходы от реализации прочего имущества	269	188
8	Списание дебиторской/кредиторской задолженности	1 169	907
9	Прочие	1 334	3 049
10	Исправительные записи по операциям прошлых лет	40 000	-
	ИТОГО	**68 194**	**76 011**

4.2.3. Учет расчетов по налогу на прибыль

Организация применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организации». Учет отложенных налоговых активов и обязательств ведется балансовым методом.

В 2023 году получена прибыль в размере 16 267 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 3 337 тыс. руб., отложенный налог на прибыль -80 тыс. руб. Чистая прибыль за 2023 год составила 12 850 тыс. руб.

Нераспределенная прибыль на 31.12.2023 (строка 1370 бухгалтерского баланса) составила 43 139 тыс. руб.

Раздел 5. Информация о связанных сторонах

5.1. Связанными сторонами являются:

- ООО «КАСТОДИ ИНВЕСТ» - участник 80%;
- Ганеева И.В. – генеральный директор ООО «Флит Компани» - (участник - 20%);
- ООО «ТиграЛ» - генеральный директор Ганеев Т.М., супруг Ганеевой И.В.

5.2. Операции со связанными сторонами

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Организация производит операции со связанными сторонами (тыс. руб.):

№ п/п	Полное фирменное наименование (или фамилия, имя, отчество аффилированного лица)	Наименование операций/договор	Объем операций за 2023 год в денежном эквиваленте	Сумма не погашенной задолженности на 31.12.2023
1	ООО «ТиграЛ»	Услуги перевозки грузов (Исполнитель)	142 985	14 753
2	ООО «ТиграЛ»	Услуги перевозки грузов (Заказчик)	0	0
3	ООО «ТиграЛ»	Реализация имущества	50	50

Раздел 6. Риски хозяйственной деятельности

Введение экономических санкций против отдельных физических и юридических лиц в Российской Федерации, введение Правительством Российской Федерации ответных санкций, увеличили риски ведения бизнеса в Российской Федерации и привели к увеличению экономической неопределенности, в том числе большой волатильности на рынках капитала, падению курса российского рубля. Дальнейшее изменение политической ситуации, возможные санкции не дает нам возможности точно прогнозировать финансовое положение компании.

Руководство Общества на постоянной основе отслеживает изменения сложившейся ситуации и проводит оценку вероятности негативных последствий для деятельности Общества, принимает все необходимые меры для обеспечения устойчивости деятельности Общества и не ожидает существенного негативного влияния указанных событий на результаты деятельности и финансовое положение Общества.

Раздел 7. События после отчетной даты

Факты хозяйственной жизни, которые оказали или могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2023, отсутствуют.

22

Раздел 8. Непрерывность деятельности

Бухгалтерская отчетность за 2023 год была составлена с учетом допущения о том, что в обозримом будущем Организация будет продолжать деятельность. Отчетность также основана на допущении об отсутствии намерения или необходимости ликвидации, или существенного сокращения деятельности.

У Организации отсутствуют претензии со стороны контрагентов, налоговых органов, а также другие обстоятельства, которые могли бы препятствовать продолжению осуществления деятельности Организации и выполнению обязательств. Соответствующие налоги в бюджет уплачены полностью. Непогашенные штрафные санкции за неисполненные обязательства перед бюджетом отсутствуют.

У Организации не возникает сомнений в применимости допущения непрерывности деятельности в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Раздел 9. Прочее

Организация не заключала договоры о совместной деятельности.

Организацией не составляется Годовой отчет, кроме бухгалтерской отчетности.

У Организации отсутствуют судебные разбирательства, которые могут существенно повлиять на показатели бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор **Ганеева И.В.**

30.10.2024

Прошито и пронумеровано 23 (Двадцать три)
листа
Директор ООО «Технологии Инвестиции
Строительство» А.Н. Панов _____

