

Пояснения к бухгалтерскому балансу

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности Общества с ограниченной ответственностью "Фирма Экспресс-Трейдинг" за 2024 год.

Сведения об организации:

Наименование Общества: Общество с ограниченной ответственностью "Фирма Экспресс-Трейдинг"

Основной государственный регистрационный номер: 1026500520870

ИНН: 6501084394

Местонахождение организации: Российская Федерация, 693005, Сахалинская область, г.Южно-Сахалинск, ул.Донская, д.4, стр.3, офис 7

Размер уставного капитала 20,0 млн.руб

Участники общества-физические лица

Единственным участником Общества является Шегай Евгений Дмитриевич.

Среднесписочная численность персонала Общества за 2024 год составила 7 человек.

Исполнительный орган- Директор Сун Вон Сек с 04.05.2012 года.

Информация об обособленных подразделениях

Общество осуществляло деятельность на обособленных подразделениях по адресу:

г.Южно-Сахалинск, северо-западнее пересечения ул.Донской и ул.Холмская- КПП 650145002;

г.Южно-Сахалинск, пр.Мира, д.403, корп.2- КПП 650145004;

Информация о лицензиях-

Рег.653АП0013087 от 26.12.2023 сроком действия по 09.04.2026г, выдан Федеральной службой по регулированию алкогольным рынком на вид деятельности:

- Закупки, поставки и хранение алкогольной продукции;

Рег.65РПА0001931 от 12.11.2018 сроком действия по 11.11.2025г.,выдан Министерством сельского хозяйства, торговли и продовольствия Сахалинской области;

- Розничная продажа алкогольной продукции;

Основным видом деятельности Общества являлись:

- Торговля оптовая напитками;

- Торговля розничная напитками в специализированных магазинах;

Бухгалтерская (финансовая) отчетность сформирована в соответствии с действующим в Российской Федерации законодательством, регулирующем порядок ведения бухгалтерского учета и составления отчетности.

В бухгалтерскую (финансовую) отчетность включены показатели, необходимые для достоверного и полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении.

Сведения о существенных способах ведения бухгалтерского учета:

- Начисление амортизации по основным средствам производилось линейным способом;

- оценка списанных МПЗ и товаров производилось по методу ФИФО;

Информация об участии в совместной деятельности:

Общество не является участником договоров простого товарищества(совместной деятельности).

Основные показатели (тыс.руб)-

Показатели	2024		2023		2022	
	Сумма	% к прошлому году		% к прошлому году		% к прошлому году
Выручка от основных видов деятельности в целом (за исключением НДС)	174122	20,7	841114	86,3	974423	100,7
в том числе -розничная торговля	10476	21,6	48578	63,1	76972	98,1
Себестоимость проданных товаров	157218	21,2	741099	86,4	857803	100,8
Валовая прибыль	16904		100015		116620	
Коммерческие расходы	18586	17,6	105559	90,5	100141	87,9
Прибыль от продаж	-1682		-5544		16479	

Наименование показателя	Код	Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
	5141	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5161	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2023г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2023г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2024г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2023г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	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		
Основные средства (без учета доходных вложений в	5200	за 2024г.	57 737	(24 200)	-	(56 710)	24 607	(1 434)	-	-	-	1 027	(1 027)
	5210	за 2023г.	80 308	(19 459)	4 559	(27 130)	3 875	(8 616)	-	-	-	57 737	(24 200)
в том числе:													
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2024г.	812	(468)	-	(812)	585	(117)	-	-	-	-	-
	5211	за 2023г.	812	(285)	-	-	-	(183)	-	-	-	812	(468)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5221	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 2024г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2023г.	-	4 559	-	(4 559)	-
в том числе:							
Офисы (назначение нежилое)	5241	за 2024г.	-	-	-	-	-
01.08.23-31.07.28 (аренда)	5251	за 2023г.	-	4 559	-	(4 559)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в	5260	-	-
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
Балансовая стоимость неамортизируемых основных средств	5287	-	-	-
	5288	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступил о	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка		выбыло (погашено)		начисление процентов	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка
						первоначальная стоимость	накоплен- ная коррек- тировка	(включая доведение первоначальной стоимости до номинального)			
Долгосрочные - всего	5301	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2023г.	2 600	-	600	3 200	-	-	-	-	-
в том числе: займ	5306	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2023г.	2 600	-	600	3 200	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2023г.	2 600	-	600	3 200	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) -	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
							себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2024г.	118 784	-	118 784	58 461	(177 245)	-	-	X	-	-	-
	5420	за 2023г.	164 728	-	164 728	803 907	(849 851)	-	-	X	118 784	-	118 784
в том числе:													
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2024г.	722	-	722	592	(1 314)	-	-	39	-	-	-
	5421	за 2023г.	5	-	5	2 688	(1 971)	-	-	118	722	-	722
Готовая продукция	5402	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2024г.	116 448	-	116 448	40 896	(157 344)	-	-	52 387	-	-	-
	5423	за 2023г.	155 384	-	155 384	703 385	(742 321)	-	-	438 111	116 448	-	116 448
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2024г.	1 614	-	1 614	16 973	(18 587)	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2023г.	9 339	-	9 339	97 834	(105 559)	-	-	-	1 614	-	1 614
	5407	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

с.9

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйствен- ых операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающ иеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024г.	165 806	-	216 978	-	(382 003)	-	-	-	-	-	781	-
	5530	за 2023г.	167 215	-	1 015 030	-	(1 016 439)	-	-	-	-	-	165 806	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024г.	154 710	-	216 969	-	(371 210)	-	-	-	-	-	469	-
	5531	за 2023г.	158 021	-	1 012 499	-	(1 015 810)	-	-	-	-	-	154 710	-
Авансы выданные	5512	за 2024г.	302	-	9	-	(283)	-	-	-	-	-	28	-
	5532	за 2023г.	467	-	257	-	(422)	-	-	-	-	-	302	-
Прочая	5513	за 2024г.	10 794	-	-	-	(10 510)	-	-	-	-	-	284	-
	5533	за 2023г.	8 727	-	2 274	-	(207)	-	-	-	-	-	10 794	-
	5514	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2024г.	165 806	-	216 978	-	(382 003)	-	-	X	-	-	781	-
	5520	за 2023г.	167 215	-	1 015 030	-	(1 016 439)	-	-	X	-	-	165 806	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.		На 31 декабря 2023 г.		На 31 декабря 2022 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2023г.	18 500	1 500	-	(20 000)	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2023г.	18 500	1 500	-	(20 000)	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024г.	242 305	57 327	1	(292 901)	-	-	-	-	6 732
	5580	за 2023г.	281 696	923 658	2 115	(965 164)	-	-	-	-	242 305
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024г.	241 728	57 327	1	(292 397)	-	-	-	-	5 659
	5581	за 2023г.	275 226	923 652	-	(957 150)	-	-	-	-	241 728
авансы полученные	5562	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5582	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024г.	577	-	-	(504)	-	-	-	-	73
	5583	за 2023г.	6 470	6	-	(5 899)	-	-	-	-	577
кредиты	5564	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2023г.	-	-	2 115	(2 115)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5586	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5567	за 2024г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2023г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2024г.	242 305	57 327	1	(292 901)	-	X	-	-	6 732
	5570	за 2023г.	300 196	925 158	2 115	(985 164)	-	X	-	-	242 305

с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

88

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Материальные затраты	5610	509	1 772
Расходы на оплату труда	5620	4 273	11 204
Отчисления на социальные нужды	5630	832	2 190
Амортизация	5640	1 388	8 616
Прочие затраты	5650	9 971	74 052
Итого по элементам	5660	16 973	97 834
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	157 218	741 099
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства,	5680	1 613	7 725
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	175 804	846 658

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 120	-	(2 081)	(39)	-
в том числе:						
резерв предстоящих расходов	5701	2 120	-	(2 081)	(39)	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2024 г.	На 31 декабря 2023 г.	На 31 декабря 2022 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2024г.	за 2023г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Возвращено за год
за 2024г.	5910	-	-
за 2023г.	5920	-	-
в том числе:			
за 2024г.	5911	-	-
за 2023г.	5921	-	-

Информация о непрерывности деятельности:

03.04.2024г на основании решения единственного участника была досрочно отозвана лицензия на оптовую торговлю напитками 653АП 0013087 на закупки, хранение и поставки алкогольными напитками, а также отозвана 31.05.2024г лицензия на розничную продажу алкогольной продукцией рег.№65РПА0001931.
Других видов деятельности организация, кроме выше перечисленных в текущем году не вела.
В связи с ростом издержек, ростом ставок по заемным средствам и ростом конкуренции имеется неопределенность развития бизнеса.

Информация о событиях после отчетной даты и условных активах и обязательствах:

Общество перешло с 01 января 2025 на УСН.
Счета 09 "Отложенные налоговые активы" и сч.77 "Отложенные налоговые обязательства" закрыты в межотчетный период.
отдельными государствами и их объединений не имело последствий для деятельности организации.

Директор

28.02.2025



Сун Вон Сек