



## Общество с Ограниченной Ответственностью «КЛОТИС ТРЕЙД»

127254, г. Москва, проезд Огородный, дом 9, строение 1, эт/пом 4/1

ОГРН 1167746613858; ИНН 9715264583; КПП 771501001

+7 (495) 215-20-12

### Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность, подготовленная в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2024 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2024 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

#### 1. Общие сведения

Организация зарегистрирована 29.06.2016г.

ОГРН 115021167746613858

ИНН 9715264583 КПП 5771501001

Юридический адрес: 127254, Москва г, Огородный проезд, дом 9, строение 1, помещение 1.

Фактический адрес нахождения: 127254, Москва г, Огородный проезд, дом 9, строение 1, помещение 1.

Основной вид деятельности организации: 46.90 Торговля оптовая неспециализированная

Среднегодовая численность работающих за отчетный период – 16 чел.

Обособленные подразделения: отсутствуют.

#### 2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ООО "КЛОТИС ТРЕЙД" утверждена приказом генерального директора.

Бухгалтерский учет в 2024 году ведется с применением Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденными Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 года № 94н.

Бухгалтерский учет в 2024 году ведется с использованием специализированной бухгалтерской компьютерной программы 1С: «Предприятие»

Отражение фактов хозяйственной жизни производится с использованием принципа временной определенности, который подразумевает, что факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Организация не учитывает в составе основных средств оргтехнику, офисную мебель, запасные части, инструменты, инвентарь, специальную одежду, тару, первоначальной стоимостью за единицу не более 100 000 рублей. Для начисления амортизации основных средств применяется линейный способ для всех групп основных средств. (Основание: п. 5 ФСБУ 6/2020, Письмо Минфина РФ от 25 августа 2021 года N 07-01-09/68312).

При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией (кроме товаров, учитываемых по продажной (розничной) стоимости) по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019).

Оценка приобретаемых товаров для перепродажи по покупным ценам. (Основание: п. 21 ФСБУ 5/2019 «Запасы»).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается с учетом существенности раскрывается только информация о балансовой стоимости капитальных вложений в объекты, отличные от инвестиционной недвижимости, и в инвестиционную недвижимость на начало и конец отчетного периода (Основание: п.23 и п.4 ФСБУ 26/2020).

Общество применяет ФСБУ 5/2019 в отношении запасов, предназначенных для управленческих нужд. К таким запасам относятся: офисная бумага; канцелярские принадлежности; картриджи для принтера; подарки к праздникам для сотрудников и партнеров. (Основание: пункт 2 ФСБУ 5/2019). При отпуске материально - производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится организацией по средней себестоимости. (Основание: п. 36 ФСБУ 5/2019).

Общество ведет документооборот и оформляет первичные бухгалтерские документы в соответствии с ФСБУ 27/2021 «Документы и документооборот в бухгалтерском учете».

### **3. Основные показатели деятельности организации за 2024 год**

В отчетном году выручка ООО "КЛОТИС ТРЕЙД" составила: 651 050 194,28 руб.

1. По основному виду деятельности 46.90 Торговля оптовая неспециализированная 651 050 194,28 руб.

2. По прочим видам деятельности 0,0 руб.

3. Прочие доходы (реализация основных средств) 1 875 000,00 руб.

4. Информация о наличии и движении финансовых вложений:

Краткосрочные (депозиты) составили 19 800 000,00 на 31.12.2024 полностью возвращены на расчетный счет организации.

Долгосрочные (вексель) 500 000,00 как обеспечение по кредитному договору 90386B315WQR2Q0QG2UW3F от 28.12.2022 в ПАО СБЕРБАНК.

### **Затраты на производство и реализацию продукции**

1. Приобретение основных средств 12 087 597,76 руб.

2. Амортизация основных средств 2 546 507,60 руб.

3. Приобретение сырья 0,0 руб.

4. Фонд оплаты труда 11 156 124,03 руб.

5. Командировочные расходы 11 482,35 руб.

6. Аренда помещений 9 202 137,00 руб. 7. Прочие расходы 24 539 624,00 руб.

Чистая прибыль по результатам года составила 58 712 тыс. рублей.

### **4. Информация о связанных сторонах**

Связанными сторонами Общества являются:

Ярыгин Максим Владимирович – собственник.

Ярыгин Максим Владимирович - генеральный директор.

- Краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу (п.12 ПБУ 11/2008) – 837 771,44 руб.  
Страховые взносы, начисленные на краткосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу – 161 976,87 руб.

Иные операции со связанными сторонами отсутствовали.

Бенефициарным владельцем Общества является учредитель Ярыгин Максим Владимирович (ИНН 504791923218).

#### **5. Оценочные обязательства и резервы**

Резерв по сомнительным долгам сформирован не создавался, так как отсутствует просроченная задолженность.

Резерв под снижение стоимости МПЗ и товаров в 2024 году в организации не создавался, так как МПЗ не имеют признаков обесценивания.

Резерв под снижение стоимости ОС в 2024 году в организации не создавался, так как ОС не имеют признаков обесценивания.

#### **6. Сообщение о непрерывности деятельности**

У организации отсутствуют планы существенного сокращения либо прекращения деятельности в обозримом будущем. Факты, свидетельствующие о том, что деятельность будет существенно сокращена либо прекращена – отсутствуют.

Однако, в сложившихся условиях руководство считает, что вероятность продолжения экономической неопределенности в ближайшем будущем высока, и руководство не в состоянии предвидеть все варианты развития дальнейшей ситуации, которые могут серьезно повлиять на текущие условия, в которых функционирует Общество. Однако, руководство оценивает, что обстоятельства, описанные выше, не указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно деятельность.

#### **7. События после отчетной даты**

В 2024 г. на деятельность российских компаний продолжает оказывать существенное влияние комплекс факторов экономического и иного характера. Среди них, в частности, геополитическая обстановка, ограничения, введенные в отношении Российской Федерации, ее экономических субъектов и граждан отдельными государствами и их объединениями, а также меры, принимаемые в Российской Федерации в ответ на внешнее санкционное давление.

Общество расценивает данные события в качестве не корректирующих событий после отчетной даты, оценить последствия, которых в денежном выражении на настоящий момент не представляется возможным.

В настоящее время руководство Общества проводит анализ возможного воздействия изменяющихся микро- и макроэкономических условий на финансовое положение и результаты деятельности Общества.

После отчетного периода не произошло никаких иных событий, требующих внесения корректировок или упоминания в бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 7/98 «События после отчетной даты».

#### **8. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности**

В целях исполнения обязательств по кредитным договорам организации со следующими банками: АО "АЛЬФА-БАНК", Ф-Л ПАО "БАНК "САНКТ-ПЕТЕРБУРГ" В Г. МОСКВЕ, ПАО СБЕРБАНК, АО "ТБАНК" оформлены договоры поручительства с собственником организации Ярыгиным Максимом Владимировичем. Дополнительно к обеспечению по кредитному договору 90386B315WQR2Q0QG2UW3F от 28.12.2022 в ПАО СБЕРБАНК приобретен вексель стоимостью 500 000,00.

**9. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности**

Условные факты хозяйственной деятельности отсутствовали.

**10. Информация о выделенных сегментах**

Выделенные отчетные сегменты отсутствуют.

**11. Информация о рисках**

Страховые и региональные риски.

Политическая и экономическая ситуация в стране подвержена влиянию межгосударственных экономических санкций и негативным процессам мирового финансового кризиса. В случае отрицательного влияния изменения ситуации в регионе на деятельность Общества, Общество предполагает осуществить все действия, направленные на снижение влияния таких изменений на свою деятельность, в том числе сокращение расходов.

Рыночные риски.

Рыночные риски отсутствуют.

Кредитные риски.

Кредитные риски отсутствуют.

Риск ликвидности.

Риск ликвидности практически исключен. Кредиторская задолженность перед поставщиками строго контролируется.

**12. Информация о прекращенных операциях**

Информация о прекращенных операциях не раскрывается, в связи с ее отсутствием.

Генеральный директор

(12.03.2025)



Ярыгин М.В.