ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС»

Пояснения

к годовому отчету за 2021 г.

Москва 2021

1. Общие сведения

Общая информация об организации:

Полное фирменное наименование общества «Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» (сокращенное наименование ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС»)

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, смешанная иностранная.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от

18.04.2016 серия 77 № 017786023

ОГРН 1167746384299

ИНН 7751020067, КПП 775101001

Уставный капитал общества составляет по состоянию на 31.12.2020 г. и

31.12.2021 г. 9 500 000 руб.

1.2 Вид деятельности.

Основной вид деятельности – Деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах.

Исполнительный орган представлен Генеральным директором Готтлоб Микалой, которая осуществляет контроль деятельности организации. Организация применяет общий режим налогообложения.

Юридический и фактический адрес Общества: 108811, Москва г, Московский п, Саларьево д, Новая 1-я ул, дом № 7, помещение 3/168

1.4 Информация о численности персонала.

Количество сотрудников на 31.12.2020 г. составило 2 человека, на 31.12.2021 г. 2 человека.

2 Сведения об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1-БУ от 28.12.2016, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Закона № 402-ФЗ, п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетном году вносились изменения в учетную политику Общества в связи с применением, начиная с 2021 года, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Общество применяет данный стандарт перспективно, начиная с 2021 года.

3Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, Общество будет применять перспективно с 2022 года.

Основные средства у Общества отсутствуют.

4.Материально-производственные запасы

С 2021 года учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы у общества отсутствуют.

5.Финансовые вложения

Учет по финансовым вложениям ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.
Основные инвестиции Общества в уставные капиталы зависимых компаний в рублях:

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Сумма вложений	Доля в уставном капитале	Сумма вложений	Доля в уставном капитале, %
Долгосрочные - всего	за 2021 г.	28 547 092,02		28 554 592,02	
	за 2020 г.	28 547 092,02		28 547 092,02	
в том числе: ООО "Волга Мода"	за 2021 г.	460 445,00	25	460 445,00	25
	за 2020 г.	460 445,00	25	460 445,00	25
ООО "ИТК"	за 2021 г.	2 681 617,48	85	2 681 617,48	85
	за 2020 г.	2 681 617,48	85	2 681 617,48	85
ООО "Логистика СПб"	за 2021 г.	5 000 000,00	100	5 000 000,00	100
	за 2020 г.	5 000 000,00	100	5 000 000,00	100
ООО "Милена"	за 2021 г.	4 155 122,00	25	4 155 122,00	25
	за 2020 г.	4 155 122,00	25	4 155 122,00	25
ООО "Нью Линк МСК"	за 2021 г.	1 184 473,00	25	1 191 973,00	100
	за 2020 г.	1 184 473,00	25	1 184 473,00	25
ООО "Ростовская Планета секонд хэнд"	за 2021 г.	13 803 457,33	100	13 803 457,33	100
	за 2020 г.	5 000 000,00	100	13 803 457,33	100
ООО "Сити Мода"	за 2021 г.	39 289,21	100	39 289,21	100
	за 2020 г.	39 289,21	100	39 289,21	100
ООО "Трэйд Линк МСК"	за 2021 г.	1 222 688,00	100	1 222 688,00	100
	за 2020 г.	1 222 688,00	100	1 222 688,00	100
Финансовых вложений - итого	за 2021 г.	28 547 092,02		28 554 592,02	
	за 2020 г.	28 547 092,02		28 547 092,02	

Доход, полученный в виде дивидендов от долгосрочных финансовых вложений, отражен по статье «Доходы от участия в других организациях» в отчете о прибылях и убытках, за 2020 г. в размере 3 045 000 рублей, за 2021 г. в размере 225 234 200,00 рублей В 2021 году получены дивиденды в размере 193 626 700 рублей. Дебиторская задолженность по дивидендам составляет 33 948 582,40 рублей.

17 июня 2021 года ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» приобрела 75 процентов от уставного капитала ООО «Нью Линк МСК», соответственно доля в уставном капитале общества на 31.12.2021 составляет 100 процентов.

6.Финансовая деятельность, суммы в рублях.

	2021	*2020*
Управленческие расходы	**-706 362,41**	**-764 250,67**
Прочие доходы *в том числе:*	**226 093 256,60**	**3 116 115,61**
Доходы от участия в других организациях	225 234 200,00	3 045 000,00
Курсовые разницы	859 056,60	71 115,61

Проценты к получению	**195 287,66**	**251 639,34**
Прочие расходы *в том числе*	**-3 869 091,25**	**-414 971,29**
Услуги банка	-465 394,56	-44 349,42
Прочие расходы (курсовые разницы и т.д.)	-3 403 696,69	-370 621,87

7Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Займы и кредиты, а также расходы по ним отсутствуют.

8. Сведения о выданных и полученных обеспечениях исполнения обязательств.

Обеспечения исполнения обязательств выданные и полученные отсутствуют.

9.Сведения о связанных сторонах.

Конечным бенефициаром компании является TAIGA ENTERPRISE FOUNDATION TAIGA ENTERPRISE FOUNDATION имеет рег. № 000095M
юрисдикция бенефициара - Isle of Man.
Управляющий агент JURISTRUST LIMITED расположен по адресу Ridgeway House, Ridgeway Street, Douglas, IM99 1PY, Isle of Man
Данная структура (foundation) создана для осуществления благотворительных и социальных проектов. Соответственно, прибыль, поступающая в эту организацию, не распределяется, а реинвестируется. Совет (Council) распоряжается активами организации в соответствии с ее уставом.
Данная организация признается юридическим лицом во всех правовых системах, включая Россию. При этом бенефициары –физические лица – отсутствуют.

Аффилированными лицами по отношению к ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или	Основание (основания), в силу которого лицо	Доля участия связанной стороны в
1	Готтлоб	Лицо, исполняющее обязанности	2
2	HAMILTON HOLDINGS LTD	Учредитель	98

3	ООО «Трэйд Линк МСК»; ООО «Нью Линк МСК»; ООО «Милена»;ООО «Логистика СПб»; ООО «ВолгаМода»; ООО «Сити Мода»; ООО «Ростовская Планета секонд хэнд»;	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, а также имеет долю в Уставном капитале Обществ	-

В 2021 году были начислены дивиденды учредителям Общества в общем размере 225 000 000 рублей.
Из них:
-HAMILTON HOLDINGS LTD начислено 220 500 000 рублей дивидендов, (перечислено в 2021 году 186 495 542,46 рублей),
-Готтлоб Микале начислено 4 500 000 рублей (перечислено в 2021 году 3 198 800 рублей).
Кредиторская задолженность по дивидендам составляет 42 832 933,83 руб.

Величина вознаграждения основному управленческому персоналу Общества (генеральному директору) согласно п 12 ПБУ 11/2008 составила в 2020г. 155,0 тыс. руб., в том числе взносы, в 2021г. 155,0 тыс. руб., в том числе взносы.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

101. Наличие дебиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2021 г.	-	-	-	-
	5521	за 2020 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2021 г.	-	-	-	-
	5522	за 2020 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2021 г.	-	-	-	-
	5523	за 2020 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2021 г.	-	-	-	-
	5524	за 2020 г.	-	-	-	-
	5505	за 2021 г.	-	-	-	-
	5525	за 2020 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2021 г.	2 935		33 998	-
	5530	за 2020 г.	10 005	-	2 935	-

в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2021 г.	-	-	-	-
	5531	за 2020 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2021 г.	290		48	-
	5532	за 2020 г.	64	-	290	-
Прочая	5513	за 2021 г.	2 664		33 950	-
	5533	за 2020 г.	10 005	-	2 664	-
	5514	за 2021 г.	-	-	-	-
	5534	за 2020 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2021 г.	2 935		33 998	-
	5520	за 2020 г.	10 005	-	2 935	-

102. Наличие кредиторской задолженности
(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2021 г.	-	-
	5571	за 2020 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2021 г.	-	-
	5572	за 2020 г.	-	-
займы	5553	за 2021 г.	-	-
	5573	за 2020 г.	-	-
прочая	5554	за 2021 г.	-	-
	5574	за 2020 г.	-	-
	5555	за 2021 г.	-	-
	5575	за 2020 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2021 г.	9116	42844
	5580	за 2020 г.	148	9116
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021 г.	212	-
	5581	за 2020 г.	72	212
авансы полученные	5562	за 2021 г.	-	-
	5582	за 2020 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021 г.	1326	5
	5583	за 2020 г.	5	1326
кредиты	5564	за 2021 г.	-	-
	5584	за 2020 г.	-	-
займы	5565	за 2021 г.	-	-
	5585	за 2020 г.	-	-
прочая	5566	за 2021 г.	7578	42833
	5586	за 2020 г.	70	7578
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2021 г.	-	6
	5587	за 2020 г.	-	-

Итого	5550	за 2021 г.	9116	42844
	5570	за 2020 г.	148	9116

11. Движение резервов:

Резервы Общество в 2020г. и 2021г. не создавало.

12.Сведения о событиях после отчетной даты.

14 января 2022 года было ликвидировано Общество с ограниченной ответственностью «Волга Мода» (ИНН 645292082520), запись о ликвидации юридического лица от 14.01.2022 г. ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» владела 25 процентами доли общества.

24 февраля 2022 года были начаты боевые действия на территорииУкраины с применением вооруженных сил РФ, что вызвало осуждение многих стран мирового сообщества и привело к наложению на Россию новых финансово-экономических санкций, что привело также к резкому обесценению рубля и ухудшению экономической ситуации, которая остается напряженной и непредсказуемой.

В настоящий момент не представляется возможным предсказать возможную степень девальвации валюты РФ в краткосрочной перспективе, а также возможное ухудшение финансового положения компаний, долями которых владеет ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС».

28 февраля 2022 года внесена запись о составлении промежуточного ликвидационного баланса Общества с ограниченной ответственностью «Милена», доля ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» 25 процентов. 5 марта 2022 года были получены дивиденды от ООО «Милена» в размере 1 631 250 рублей.

Также Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на мнение аудитора, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2021 год.

13. Сведения о прекращаемой деятельности.

В настоящее время Общество не располагает какой-либо информацией от наших иностранных бенефициаров относительно намерений прекращения деятельности Общества в России в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми, таким образом, мы полагаем, что допущение непрерывности деятельности Общества соблюдается. На сегодняшний день у нас нет информации о возможных негативных сценариях, которые в случае их развития, могли бы обуславливать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Обществом. Другими словами, мы склонны считать, что на дату подписания отчетности отсутствует существенная неопределенность в непрерывности деятельности Общества.

Генеральный директор _____Готтлоб М.

15 марта 2022 года.