ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ

М - ТРЕЙД

ИНН / КПП 7717503988 / 771001001
ОГРН 1047796061081 ОКПО 72117185

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу на 31.12. 2022г. и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2022г.

1. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование :
Общество с ограниченной ответственностью «М-Трейд»

Место нахождения:
Российская Федерация, 125009, г. Москва, Тверская ул., дом 22этаж 10, ком.52

Дата государственной регистрации:
04 февраля 2004 года.

Основной государственный регистрационный номер:
1047796061081

Сведения об уставном капитале на 31.12.2022г.:
Размер уставного капитала – 10 тыс. рублей.

Сведения об учредителях и их доле в уставном капитале:
ООО «Торговый дом» «Русснефть» -5,1 тыс. рублей;
АО НК «Русснефть» - 4,9 тыс. рублей.

Генеральный директор - Штромберг Варвара Альбертовна
Численность работающих на 31.12.2022. – 2 человека

2. Основная деятельность Общества.

Основной вид деятельности ООО «М-Трейд» - деятельность в области бухгалтерского учета. В 2022 году по основному виду деятельности операции не осуществлялись.

3. Учетная политика

С 01 января 2022года Общество применяет ФСБУ 25/2018 «БУХГАЛТЕРСКИЙ УЧЕТ АРЕНДЫ». В связи с началом применения ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" организация по каждому договору аренды, в котором она является арендатором, вместо ретроспективного пересчета единовременно признает на конец 2021 г. право пользования активом и обязательство по аренде с отнесением разницы на нераспределенную прибыль. Ретроспективное влияние на какие-либо другие объекты бухгалтерского учета не признается, сравнительные данные за 2021 г. не пересчитываются. При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде - приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях. (Основание: п. п. 49 и 50 ФСБУ 25/2018)Организация не применяет ФСБУ 25/2018 "Бухгалтерский учет аренды" в отношении договоров аренды, исполнение которых истекает до конца 2022 г. (Основание: п. 51 ФСБУ 25/2018).При формировании учетной политики отчетного года генеральный директор Общества исходил из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Бухгалтерская отчетность Общества

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
Бухгалтерская отчетность за 2022 год включает в себя следующие формы:

- Бухгалтерский баланс (форма №1);
- Отчет о финансовых результатах (форма №2);
- Отчет об изменении капитала (форма №3);
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2022 года

АКТИВ.

Строка 1150 «Основные средства» ***2 447тыс. руб.***

В том числе:

Отражено ППА – стоимость арендованного офиса по договору субаренды нежилых помещений №КАП/МТ-07 от 18.07.2022 2 447 тыс. руб.

Строка 1170 «Финансовые вложения» - ***5 160 005 тыс. руб.***

В том числе:

Участие в капитале АО «Белкам-Трейд»(100%) - 5 160 005 тыс. руб.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - ***14 078 тыс. руб.***

В том числе:

Расходы будущих периодов 13 446 тыс. руб.

Убытки текущего периода 73 тыс. руб.

Арендные обязательства 559 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность (краткосрочная)- ***82 тыс. руб.***

В том числе:

Прочие поставщики - 80 тыс. руб.

Дебетовое сальдо по налогам и сборам перед бюджетом- 2 тыс. руб.

В том числе:

по НДФЛ - 2 тыс. руб.

Строка 1250 «Денежные средства» - ***184 тыс. руб.***

В том числе:

Остатки денежных средств на расчетном счете- 184 тыс. руб.

ПАССИВ.

Строка 1310 «Уставный капитал» - ***10 тыс. руб.***

Строка1370 «Нераспределенная прибыль» - ***5 125 641 тыс. руб.***

В том числе убыток отчетного периода - 6 866 тыс. руб.

Строка 1510 «Заемные средства» - ***48 126 тыс. руб.***

В том числе:

Краткосрочный займ (основной долг)- 37 960 тыс. руб.

(договор займа № 11/16-29 с АО «Белкам трейд»)

Срок погашения займа 29.12.2023г.

% по займу - 10 166 тыс. руб.

(договор займа № 11/16-29 с АО «Белкам трейд»)

3.2. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2022года, а также постоянных и временных разниц.

	Сумма в БУ	**ПР**	**ВР**
ДОХОДЫ			
ИТОГО ДОХОДЫ			
РАСХОДЫ			
аренда	593		
аудит	45		
бух.услуги	2 280		
зарплата	671		
страховые взносы	206		
% к уплате по займам	2 689		
% по аренде	87		87
Услуги банков	37		
Прочие расходы	43		
Амортизация арендованного имущества	291		291
ИТОГО РАСХОДЫ	**6 942**	**6 564**	**378**
Прибыль	**- 6 942**		
Налог на прибыль 20%	**-**		
Отложенный налог на прибыль	**76**		

5. Информация о связанных сторонах.

- ООО «Торговый дом «Русснефть» (участник ООО «М-Трейд», владеющий 51% долей уставного капитала)
Операции не осуществлялись.

- АО НК«Русснефть» (участник ООО «М-Трейд», владеющий 49% долей уставного капитала).
Операции не осуществлялись.

Контролирующим Общество лицом является ООО «Торговый дом «Русснефть». Контролирующее ООО «Торговый дом «Русснефть» лицо - ПАО НК «РуссНефть», является указанным в четвертом абзаце подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон) лицом, на которое не распространяется обязанность, предусмотренная пунктом 1 ст. 6.1. Закона. ПАО НК «РуссНефть» осуществляет раскрытие информации в соответствии со ст. 30 Федерального закона №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» на странице: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=534.

- ООО «М-Трейд» является акционером АО «Белкам-Трейд»
(владеет 100% акций)
заключен договор займа № 11/16-29 от 01.11.2016г.
Срок погашения займа 29 декабря 2023 г.
В течении 2022 года было получено займа 4 210 тыс. рублей, начислено 2 688 тыс. рублей. Погашения займа не было. По состоянию на 31.12.2022. основной долг по займу полученному составляет 37 960 тыс. рублей и проценты 10 165 тыс. рублей.

6. Информация о вознаграждениях, выплаченных управляющему персоналу.
В течение года Генеральному директору Общества выплачено вознаграждение в сумме 430 тыс. руб., начислено и перечислено в бюджет НДФЛ в размере 56 тыс. рублей, страховых взносов в размере 131 тыс. рублей.

Генеральный директор
ООО «М-Трейд» Штромберг В.А.