

# «АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО БЕЛКАМ - ТРЕЙД»

ИНН / КПП 1809907411 / 183101001  
ОГРН 1081809000173 ОКПО 70986936

Р/С 40 702 810 438 090 003 453 В ОАО СБЕРБАНК  
К/С 30 101 810 400 000 000 225 БИК 044 525 225

## Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2022г. и Отчету о финансовых результатах за период с 1 января по 31 декабря 2022г.

### 1. Сведения об обществе

**Полное фирменное наименование**  
Акционерное общество «Белкам-Трейд».

**Основной государственный регистрационный номер**  
1081809000173

**Организационно-правовая форма**  
Акционерное общество.

**Место нахождения**  
Россия, Удмуртская республика, Игринский район, пгт.Игра, ул. Советская, д. 107,  
часть каб. 2

**Приняты изменения в Устав.**  
Изменено место нахождения Общества на: Российская Федерация г.Москва  
Дата государственной регистрации  
04 августа 2022 года ГРН 2221800308189

**Сведения об уставном капитале на 31.12.2022 г.**

Размер уставного капитала – 10 000 рублей.

Уставный капитал разделен на акции:

- обыкновенные именные бездокументарные – 100 штук.
- номинал акции – 100 рублей.
- способ размещения – распределение среди учредителей

Объявленные акции:

- обыкновенные именные бездокументарные – 100 штук.
- номинал акции – 100 рублей.
- на общую сумму 10 000 рублей

Все выпущенные акции оплачены полностью.

### **Информация о реестродержателе Общества**

Реестр владельцев именных ценных бумаг в 2022 году вело АО «Сервис Реестр».

Адрес: 107045, г. Москва, ул. Сретенка., д.12

Лицензия № 10-000-1-00301 от 02.03.2004 г., бессрочная, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам России.

### **Сведения о численности работников**

Списочная численность работников на 31.12.2022 г. – 1 человек.

### **Органы управления и контроля Общества**

#### Ревизор

Ревизор - Сокур Виктория Александровна;

#### Совет директоров

Учредительными документами Общества Совет Директоров не предусмотрен.

Единоличным исполнительным органом является Генеральный директор Хохлова Наталья Александровна

## **2. Аналитические показатели финансово-хозяйственной деятельности.**

Основной вид деятельности АО «Белкам-Трейд» - предоставление займов и прочих видов кредита.

## **3. Бухгалтерский учет и особенности учетной политики**

Бухгалтерский учет в Обществе в отчетном периоде осуществлялся с применением программы «1С; версия 8.3».

Бухгалтерский и налоговый учет в 2022 году осуществлялся специализированными компанией ООО «Капитал»

В Обществе действовала учетная политика, утвержденная приказом Генерального директора Общества № б/н от 31.12.2020 года с дополнениями в Учетную политику, утвержденными приказом Генерального директора Общества № 1/УП от 31.12.2021.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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)

Управленческие расходы признаются в себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

#### 4. Бухгалтерская отчетность

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.

#### 5. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса

##### 5.1. Расшифровка строки 1150 «Основные средства»

Отражен ППА - стоимость арендованного офиса по договору субаренды нежилых помещений № КАП/БТ-02 от 18.07.2022

##### 5.2. Расшифровка строки 1170 «Долгосрочные финансовые вложения»

Долгосрочные финансовые вложения Общества на 31.12.2022 г. в сумме 1 989 428 тыс. руб., в том числе:

*в тыс. руб.*

Организация-заемщик	Сумма непогашенных обязательств	Доля%
Claymon Enterprises Limited –	1 089 428	55
ВЕЛЛЕН ФАЙНЭНС ЛИМИТЕД	900 000	45
<b>ИТОГО</b>	<b>1 989 428</b>	<b>100</b>

##### 5.3. Расшифровка строки 1230 «Дебиторская задолженность»

Дебиторская задолженность на 31.12.2022 г. составляет 2 144 008 тыс. руб. и включают в себя:

- проценты по займам 2 143 906 тыс. руб.;
- прочие дебиторы 102 тыс. руб.;

##### Структура дебиторской задолженности:

*Долгосрочная задолженность - проценты по займам в сумме 1 698 169 тыс. руб.*  
*в тыс. руб.*

Организация	Сумма
Claymon Enterprises Limited (проценты по займу)	1 407 322
ВЕЛЛЕН ФАЙНЭНС ЛИМИТЕД (проценты по займу)	290 847
Итого	1 698 169

Краткосрочная задолженность в сумме 445 839 тыс. руб.  
в тыс. руб.

Организация	Сумма
ООО «Брянск-ойлтрейд» (% по займам)	13 998
ООО «ГРАНД ХАУЗ» (% по займам)	8 267
ООО «Инвест Петроль» (% по займам)	224 967
ЗАО Евангелика (% по займам)	3 302
ЗАО «Миланфо» (% по займам)	8 004
ЗАО «Млада» (% по займам)	14 239
ООО Мортэн (% по займам)	11 222
ООО «Навигатор» (% по займам)	13 729
ОАО ИК «Надежность» (% по займам)	9 373
ООО «ПАМИР» (% по займам)	4 762
ООО «ПРЕМЬЕР» (% по займам)	13 828
ООО «Рустрейд» (% по займам)	55 825
ООО ТД«Руснефть» (% по займам)	52 960
ООО М-Трейд (% по займам)	10 166
ООО «Ульяновск Трейд» (% по займам)	1 093
Прочие дебиторы	102
<b>ИТОГО</b>	<b>445 839</b>

#### 5.4. Расшифровка строки 1240 «Краткосрочные финансовые вложения»

По состоянию на 31.12.2022 года сумма непогашенных краткосрочных займов, выданных Обществом другим организациям, составляет 817 460 тыс. руб.

в тыс. руб.

Организация - заемщик	Сумма не погашенных обязательств	Доля %
ООО «Брянск-ойлтрейд»	24 712	2,8
ООО Гранд Хаус	26 930	3,3
ЗАО «Евангелика»	17 050	2,2
ООО «Инвест Петроль»	293 561	35,9
ООО «М-Трейд»	37 960	4,6
ЗАО «Миланфо»	29 405	3,6
ЗАО «Млада»	41 470	5,3
ООО Мортэн	31 075	3,8
ООО «Навигатор»	31 735	3,9
ОАО ИК «Надежность»	32 930	4,0
ООО «ПАМИР»	21 292	2,6
ООО «Премьер»	31 830	3,9

ООО «Рустрейд»	92 070	11,3
ЗАО «Спектр»	80	0
ООО ТД Русснефть»	93 560	11,4
ООО «Ульяновск Трейд»	11 800	1,4
<b>ИТОГО</b>	<b>817 460</b>	<b>100%</b>

### 5.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

- расчетный счет в ПАО СБЕРБАНК - 369 тыс. руб.;

### 5.6 Долгосрочные обязательства

#### Расшифровка строки 1410 «Заемные средства»

Общая сумма по долгосрочным займам по состоянию на 31.12.2022 составляет 1 681 120 тыс.руб., в т.ч:

*в тыс. руб.*

Организация-заимодавец	Срок погашения	Займ	Проценты
НК «РуссНефть» ПАО	31.12.2024	1 348 350	332 770
<b>Итого</b>		<b>1 348 350</b>	<b>332 770</b>

#### Расшифровка строки 1450 «Прочие обязательства»

Долгосрочные обязательства по аренде на сумму 1 418 тыс.руб.

### 5.6. Краткосрочные обязательства

#### Расшифровка строки 1510 «Заемные средства»:

Общая сумма по Краткосрочным займам по состоянию на 31.12.2022 составляет 40 996 тыс. руб., в т.ч.:

*в тыс. руб.*

Организация-заимодавец	Срок погашения	Займ	Проценты
ЗАО «КАМРА»	29.12.2023	30 219	10 747
<b>Итого</b>		<b>30 219</b>	<b>10 747</b>

#### Расшифровка строки 1520 «Кредиторская задолженность»

Общая сумма кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2022 составляет 1 558 тыс. руб.

*в тыс. руб.*

Вид задолженности	Строка баланса	Сумма
Задолженность по налогу на прибыль	1520	1 558

<b>ИТОГО</b>		<b>1 618</b>
--------------	--	--------------

**Расшифровка строки 1550 «Прочие обязательства»**

Краткосрочные обязательства по аренде на сумму 734 тыс.руб.

**5.7. Забалансовые счета**

Счет «001»

На 01.01.2022 учитывается офисное помещение взятое в субаренду (часть каб.2 площадью 5,7 кв.м) по балансовой стоимости – 39,1 тыс. руб.

На 31.12.2022 данные отсутствуют, в связи с расторжением договора аренды.

По договору субаренды нежилых помещений № КАП/БТ-02 от 18.07.2022 созданы ППА и арендные обязательства в соответствии с ФСБУ 25/2018.

**6. Расшифровка отдельных строк Отчета о финансовых результатах**

**6.1. Расшифровка строки 2220 «Управленческие расходы», которые составляют 5 574 тыс.руб.**

*в тыс.руб.*

<b>Наименование статьи затрат</b>	<b>Сумма (тыс. руб.)</b>	<b>Доля (%)</b>
Расходы на оплату труда	598	10,7
Арендная плата (помещение)	26	0,5
Налоги (страховые взносы и сборы)	172	3,1
Амортизация ППА	316	5,7
Аудит	45	0,8
Информационные, консультационные, бухгалтерское обслуживание, аудиторские услуги, нотариальные	4 212	75,6
Подписка	205	3,6
<b>ИТОГО</b>	<b>5 574</b>	<b>100,0%</b>

**6.2. Расшифровка строки 2330 «Проценты к уплате», которые составляют 90 978 тыс.руб.**

<b>Наименование статьи затрат</b>	<b>Сумма (тыс. руб.)</b>	<b>Доля (%)</b>
Проценты по займам	90 900	99,9
Проценты на арендные платежи	78	0,1
<b>ИТОГО</b>	<b>90 978</b>	<b>100,0%</b>

**6.3. Расшифровка строки 2350 «Прочие расходы», которые составляют 155 тыс.руб.**

Наименование статьи затрат	Сумма (тыс. руб.)	Доля (%)
Комиссии банка	39	25,2
Услуги по вед.реестра	116	74,8
<b>ИТОГО</b>	<b>155</b>	<b>100,0%</b>

**6.4. Формирование текущего налога на прибыль, исходя из данных бухгалтерского учета за 2022 год.**

(тыс.руб.)

1.	Прибыль (убыток) до налогообложения	93 291
2.	Условный расход по налогу на прибыль	18 658
3.	Отложенный налоговый актив (увеличение)	0
4.	Отложенное налоговое обязательство (уменьшение)	0
5.	Постоянное налоговое обязательство	0
6.	Текущий налог на прибыль (Декларация по налогу на прибыль, стр.2+стр.3-стр.4+стр.5)	18 658

Чистая прибыль за 2022 г. составляет 74 633 тыс. руб., прибыль на 1 акцию за 2022 г. - 746 тыс. руб.

**7. Стоимость активов Общества**

Стоимость Чистых Активов Общества по состоянию на 31.12.2022 г. составляют 3 227 621 тыс. руб.

**8. Информация о связанных сторонах.**

**8.1. ПАО НК «Руснефть»**

Местонахождение: Российская Федерация, г. Москва, Пятницкая ул., д.69

Виды и объем операций со связанной стороной за отчетный период

- *договор займа № 33960-30/17-1 от 19.07.2017 г. (6,8%)*

В течение 2022 года было получено займа 79 900 тыс. руб., начислено процентов 88 819 тыс. руб. Погашения по займу не было. По состоянию на 31.12.2022 основной долг по займу полученному составляет 1 348 350 тыс. руб. и проценты – 332 770 тыс. руб.

**8.2. ООО «ГД «Руснефть»**

Местонахождение: 427145, Удмуртская Республика, Игринский район, пгт Игра, ул. Советская, д. 107, часть каб. 2

Виды и объем операций со связанной стороной за отчетный период:

- *договор займа № 01/11-25 от 17.01.11г. (7,5%)*

В течение 2022 года было выдано займа 4 120 тыс. руб., начислено процентов 6 845 тыс. руб. Погашения по займу не было. По состоянию на 31.12.2022 основной долг по займу выданному составляет 93 560 тыс. руб. и проценты – 52 960 тыс. руб.

**8.3. ООО «М-Трейд»**

Местонахождение: 125375, г. Москва, вн.тер.г. муниципальный округ Тверской, ул.

Тверская, д. 22, этаж 10, ком.52

Виды и объем операций со связанной стороной за отчетный период:

ООО «М-Трейд» является акционером, владеющее 100% обыкновенных акций АО «Белкам-Трейд».

В 2022 дивиденды не выплачивались.

**- договор займа №11/16-29 от 01.11.2016г. (7,5%)**

В течение 2022 года было выдано займа 4 210 тыс. руб., начислено процентов 2 689 тыс. руб. Погашения по займу не было. По состоянию на 31.12.2022 основной долг по займу выданному составляет 37 960 тыс. руб. и проценты – 10 166 тыс. руб.

ООО «М-Трейд» по состоянию на 31.12.2022 в отношении АО «Белкам-Трейд» (далее-Общество) бенефициарного владения, как оно определено Федеральным законом от 07.08.2001 № 115-ФЗ «о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – Закон) не осуществляется.

Кроме того, сообщаем, что контролирующее ООО «М-Трейд» лицо - ПАО НК «РуссНефть», является предусмотренным в абзаце 4 пункта 2 пункта 1 статьи 7 Закона лицом-эмитентом ценных бумаг, допущенных к организованным торгам, осуществляющим раскрытие информации в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах. 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>.

#### **8.4. ООО «Рустрейд»**

Местонахождение: 121099, г. Москва, Смоленская площадь, д. 3, этаж 5, ком.516Б

Виды и объем операций со связанной стороной за отчетный период:

**- договор займа № 09/10-24 от 10.09.2010г. (7,5%)**

В течение 2022 года было выдано займа 4 850 тыс. руб., начислено процентов 6 716 тыс. руб. Погашения по займу не было. По состоянию на 31.12.2022г основной долг по займу выданному составляет 92 070 тыс. руб. и проценты – 55 825 тыс. руб.

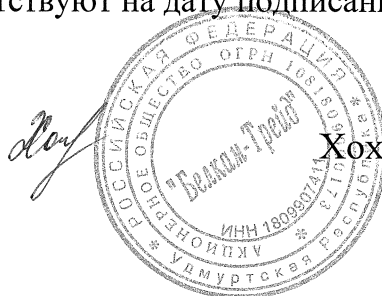
**9.** Генеральному директору в 2022 году было выплачено вознаграждение в размере 415 тыс. руб. Начисленные на ФОТ налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в отчетном периоде составляют 119 тыс. руб.

Задолженность отсутствует.

#### **10. События после отчетной даты**

События после отчетной даты отсутствуют на дату подписания отчетности.

Генеральный директор  
АО «Белкам-Трейд»



Хохлова Н.А.