

ООО «ИНВЕСТ ПЕТРОЛЬ»

РФ, 125009, г.Москва, ул.Тверская, д.22/2, корп.1, эт. 3, пом.VI, комн. 1(315).

ИНН 7736210056, КПП 771001001, ОГРН 1037739595398

Тел.(495) 901-01-02

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

Сведения об обществе.

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «ИНВЕСТ ПЕТРОЛЬ»

Организационно-правовая форма

Общество с ограниченной ответственностью

Место нахождения:

РФ, 125009, г. Москва, ул. Тверская, д.22/2, корп.1, эт.3, пом.VI, комн. 1(315).

Дата государственной регистрации:

10 июля 2003 года

Основной государственный регистрационный номер:

1037739595398

Сведения об уставном капитале:

Размер уставного капитала – 15671,70 рублей

Участником общества является СОТРИ СЕРВИСИЗ ЛИМИТЕД - 100% уставного капитала.

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества
Мезенцева Елена Анатольевна

Численность работников на 01 января 2023г. составляет 1 человек.

Лицензируемых видов деятельности Общество не осуществляет.

Основные средства и нематериальные активы отсутствуют.

Раздел 1. Учетная политика

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

При формировании учетной политики отчетного года генеральный директор Компании исходил из допущения о том, что Компания будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем.

С 01 января 2022года 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 2022 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 2022 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 2022г.

(Основание : п.п. 49 и 50 ФСБУ 25/2018).

Раздел 2. Информация о чрезвычайных фактах хозяйственной деятельности.

В отчетном году чрезвычайных фактов хозяйственной деятельности не произошло.

Раздел 3. Информация о государственной помощи.

Государственная помощь не предоставлялась.

Раздел 4. Информация, связанная с осуществлением договоров доверительного управления.

В отчетном году договоров доверительного управления не заключалось.

Раздел 5. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности.

Налоговые риски на начало и конец года отсутствуют.

Раздел 6. Пояснения к бухгалтерской отчетности:

Расшифровка отдельных строк «Бухгалтерский баланс»

Расшифровка строки баланса 1150 «Основные средства»:

По строке 1150 отражен ППА в сумме 2 471 т.р., стоимость арендного офиса по Договору субаренды нежилых помещений № КАП/ИП-04 от 18 июля 2022года.

По Договору субаренды нежилых помещений № КАП/ИП-04 от 18 июля 2022года созданы ППА и арендные обязательства в соответствии с ФСБУ 25/2018.

Расшифровка строки баланса 1170 «Долгосрочные финансовые вложения»:

По строке 1170 отражена сумма 170 730 т.р., в том числе:

- Займ, выданный ФЕРМИТОН ХОЛДДИНГЗ ЛИМИТЕД по договору займа № 01 INP/ALD-09 от 03.03.2009 в сумме 38 123 т.р.
- Займ выданный ФЕРМИТОН ХОЛДДИНГЗ ЛИМИТЕД по договору займа № ИНП/ИН-09 от 02.03.2009 на сумму 132 607 т.р.

Расшифровка строки баланса 1230 «Дебиторская задолженность»:

По строке 1230 отражена сумма 259 676 т.р.:

дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков в сумме 67 т.р. (гарантийный взнос по арендной плате ООО «Капитал»)

дебиторская задолженность бюджета по налогам и сборам в сумме 2 533 т.р. (переплата по налогу на прибыль).

дебиторская задолженность по начисленным процентам по займу № 01 INP/ALD-09 от 03.03.2009 выданному ФЕРМИТОН ХОЛДДИНГЗ ЛИМИТЕД под 11% годовых - в сумме 57 250 т.р.

дебиторская задолженность по начисленным процентам по займу № ИНП/ИН-09 от 02.03.2009 выданному ФЕРМИТОН ХОЛДДИНГЗ ЛИМИТЕД под 11% годовых - в сумме 199 826 т.р.

Расшифровка строки баланса 1410 «Долгосрочные заемные средства»:

По строке 1410 отражена задолженность по полученным долгосрочным займам в сумме 906 189 т.р., в том числе:

- заем в сумме 377 707 т.р. со сроком погашения 31.12.2025г, полученный от АО «Белкамнефть» по договору № 220-СД/05 от 20.12.2005. и проценты по этому займу в размере 518 680 т.р. (7% годовых).
- Задолженность по займу в размере 7 540 т.р. по Beron Enterprises Limited сроком погашения 20.05.2024г., по договору уступки от 29.12.2009 (№ 01 SHA/INP-08 от 01.10.2008) и проценты по нему в размере 103 т.р.
- Задолженность по займу в размере 2 131 т.р. по Beron Enterprises Limited сроком погашения 29.12.2025г., по договору уступки от 29.12.2009 (№ 02 ALD/INP-09 от 10.07.2009) и проценты по нему в размере 28 т.р.

Расшифровка строки баланса 1450 «Прочие обязательства»:

- Арендные обязательства - долгосрочные 1 839 т.р. Договор субаренды нежилых помещений №КАП/ИП-04 от 18 июля 2022года.

Расшифровка строки баланса 1510 «Краткосрочные заемные средства»:

По строке 1510 отражена сумма 518 528 т.р., в том числе:

- Задолженность по займу № 01/10-3 от 22.01.2010 г. от АО «Белкам-Трейд» в размере 293 561 т.р. под 7,5% годовых со сроком погашения 31.12.2021г. и по процентам в размере 224 967 т.р. Заем пролонгирован до 31.12.2022 г.

•

Расшифровка строки баланса 1550 «Прочие обязательства»:

- Арендные обязательства - краткосрочные 647 т.р. Договор субаренды нежилых помещений №КАП/ИП-04 от 18 июля 2022г.

Расшифровка формы №2 «Отчет о финансовых результатах»

Стр.2320 Проценты к получению 18 780 т.р., в том числе:

- Проценты к получению по займам выданным 18 780 т.р.

Стр.2330 Проценты к уплате 48 311 т.р.

Проценты по займам 48 223 т.р.

Проценты по аренде 88 т.р.

Стр.2350 Прочие расходы 4 404 т.р., в том числе:

- Заработная плата и взносы 541 т.р.
- Аренда помещения 583 т.р.
- Аудиторские, бухгалтерские, консультационные услуги 2 925 т.р.

- Услуги банка 36 т.р.
- Амортизация 294 т.р.
- Прочие 25 т.р.

Стр.2300 Убыток до налогообложения 33 935 т.р.

Постоянный налоговый расход 6 094 т.р.

Условный доход по налогу на прибыль 6 645

Стр.2412 Изменение отложенных налоговых активов 690 т.р.

Стр.2400 Чистый убыток 33 245 т.р.

Раздел 7. Информация по связанным сторонам.

Связанные стороны:

- СОТРИ СЕРВИСИЗ ЛИМИТЕД (участник со 100% УК)
- Мезенцева Елена Анатольевна (генеральный директор Общества)

Бенефициарным владельцем компании СОТРИ СЕРВИСИЗ ЛИМИТЕД, по смыслу ст.3 Федерального Закона РФ от 07.08.2001 г. № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов полученных преступным путем, и финансированию терроризма», то есть физическим лицом, которое в конечном счете, через третьих лиц, имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале компании СОТРИ СЕРВИСИЗ ЛИМИТЕД, является Богомазова Ольга Алексеевна, паспорт гражданина РФ 45 06 № 462279, выдан 30.09.2003г. ОВД Бутырского р-на г. Москвы

Операции со связанными сторонами в 2022г.:

- начисление заработной платы генеральному директору Общества в размере 413 т.р. Краткосрочные вознаграждения сформированы показателем оплаты труда за отчетный период, ежегодно оплачиваемого отпуска за работу. Долгосрочные вознаграждения не выплачивались. Начисленные на ФОТ налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в отчетном периоде составляют 128 т.р. Задолженность отсутствует.

Генеральный директор



Мезенцева Е.А.