Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Модена» за 2022 год.

Основным видом деятельности ООО «Модена» (далее Общество) согласно учредительным документам, является капиталовложения в ценные бумаги. Участниками Общества на конец 2022 года являются ООО «Трейд», размер доли которого в уставном капитале Общества составляет 99,999% и ООО «Валенсия» 0,001%. Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Модена» переданы управляющей организации, в качестве которой утверждено ООО «Трейд».

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

Место нахождения Общества: г. Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 63, э 1 пом. VI, ком.98.

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

Характеристика деятельности Общества.

ООО «Модена» в 2022 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений и инвестиционную деятельность. Источник – собственные средства Общества.

На начало и конец отчетного периода на балансе Общества числятся вложения в размере - 20 тыс. руб.

На начало отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится:

сумма аванса выданного ООО «Такском» в сумме 7 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль в сумме 41 тыс. руб. и начисленные проценты по займам выданным в сумме - 1 259 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится:

сумма аванса выданного ООО «Такском» в сумме 8 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль в сумме 1 тыс. руб. и начисленные проценты по займам выданным в сумме - 1 586 тыс. руб.

На начало отчетного периода в составе краткосрочных финансовых вложениях числится сумма непогашенных займов в размере 37 660 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе краткосрочных финансовых вложениях числится сумма непогашенных займов в размере 41 660 тыс. руб.

Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2022 г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2021 год

Доходы по обычным видам деятельности не получены.

Основные расходы:

Управленческие расходы в сумме 162 тыс. руб.:

- аренда помещения – 125 тыс. руб.;

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению - 614 тыс. руб.

Прочие расходы – 25 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2021 год сложилась прибыль в сумме 427 тыс. руб. Налог на прибыль составил 85 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2021 год – 342 тыс. руб. С учетом нераспределенной прибыли прошлых лет нераспределенная прибыль по балансу на конец отчетного периода составила 43 426 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2022 год

Доходы по обычным видам деятельности не получены.

Основные расходы:

Управленческие расходы в сумме 161 тыс. руб.:

- аренда помещения – 119 тыс. руб.;

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению - 623 тыс. руб.

Прочие расходы – 63 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2022 год сложилась прибыль в сумме 399 тыс. руб. Налог на прибыль составил 85 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2022 год – 314 тыс. руб. С учетом нераспределенной прибыли прошлых лет нераспределенная прибыль по балансу на конец отчетного периода составила 43 740 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

29 апреля 2022г. очередным собранием участников общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2021 год.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2022 г. Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Трейд» З.В.Гагиева

07 февраля 2023 г.