

Общество с ограниченной ответственностью

«ХАЛТОН РУС»

ИНН 7718301529 КПП 772501001

ОГРН 5147746195218

115280, г. Москва, ул. Ленинская Слобода, д. 26, стр. 28, пом.1, этаж 1, комн.82

г.Москва

09 марта 2023 года

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

ООО «Халтон Рус» за 2022 год

1. Сведения об организации

1.1. Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Халтон Рус».

1.2. Юридический и фактический адрес Общества: 115280, г Москва, ул. Ленинская слобода, д.26, стр.28, пом.1, этаж 1, ком.82

1.3. Дата государственной регистрации Общества: 07.10.2014г.

1.4. ИНН 7718301529 КПП 772501001 ОГРН 5147746195218

1.5. Уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 20 000 руб.

1.6. Учредителем ООО «Халтон Рус» является Halton Oy (Финляндская республика) - владеет 100 % уставного капитала.

1.7. Дочерних и зависимых компаний, обособленных подразделений Общество не имеет.

1.8. Генеральным директором Общества является Исаев Евгений Сергеевич.

1.9. Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2022 год составила 1 человек, инвалидов - нет.

2. Основные элементы учетной политики предприятия

Бухгалтерский и налоговый учет в ООО «Халтон Рус» ведется специализированной сторонней организацией ООО «Авара Эккаунтинг».

2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета

2.1.1. Материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости.

2.1.2. При списании оценка материалов и товаров производится способом ФИФО.

2.1.3. Общехозяйственные расходы Общества признаются единовременно в периоде их осуществления в качестве условно-постоянных.

2.2. Учетная политика для целей налогового учета

2.2.1. Общество применяет общий режим налогообложения.

2.2.2. Общество определяет налоговую базу по НДС по мере реализации товаров (работ, услуг) в соответствии со ст. 167 НК РФ.

2.2.3. Организация ведет отдельный учет НДС по приобретенным товарам (работам, услугам), используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению операций. В случае если доля совокупных расходов на производство товаров (работ, услуг), операции по реализации которых не подлежат налогообложению, не превышает 5 процентов от общей величины расходов на производство, суммы налога по товарам (работам, услугам), в том числе основным средствам и нематериальным активам, имущественным правам, используемым для осуществления как облагаемых налогом, так и не подлежащих налогообложению (освобожденных от налогообложения) операций, подлежат вычету в соответствии со ст. 172 НК РФ.

2.2.4. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль Общество использует метод начисления.

2.2.5. В целях определения материальных расходов при списании материалов и товаров применяется метод оценки по стоимости первых по времени приобретений (ФИФО).

2.3. Бухгалтерская отчетность ООО «Халтон Рус» за 2022 год сформирована в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

3. Характеристика финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год

3.1. Основным видом деятельности организации является оптовая торговля производственными электрическими и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи. Выручка от реализации за оказание консультационных услуг 2022 год составила 6019 тыс. руб., а в 2021 год выручка была 5307 тыс.руб. По сравнению с 2021 годом выручка увеличилась на 712 тыс.руб.

3.2. Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2021 года составила 17 тыс. руб. в том числе по расчетам с бюджетом 17 тыс.руб., тогда как на 31.12.2021 дебиторская задолженность была 25 тыс.руб. в том числе по расчетам с бюджетом 17 тыс.руб. По оценкам ООО «Халтон Рус», в ходе проведения инвентаризации просроченной дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.22 г. основания для создания резерва по сомнительным долгам Общества за 2022 год отсутствуют.

3.3. Кредиторская задолженность предприятия по состоянию на 31 декабря 2022 составляет 355 тыс.руб, тогда как по состоянию на 31.12.2021 кредиторская задолженность Общества была 476 тыс.руб. Просроченной кредиторской задолженности организация не имеет.

3.4. В Обществе отсутствуют объекты основных средств, стоимость которых не погашается, а также объекты основных средств, учитываемые в составе доходных вложений в материальные ценности.

3.5. В 2021-2022 г. у Общества отсутствовали основные средства.

3.6. В 2021-2022 г. у Общества отсутствовали нематериальные активы.

3.7. В 2021-2022 г. по итогам инвентаризаций Обществом излишков и недостач выявлено не было.

3.8. Материально-производственные запасы, переданные в залог, у Общества отсутствуют. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не создается.

3.9. В 2021-2022 г. у Общества отсутствовали финансовые вложения.

3.10. В 2021-2022 г. Общество не осуществляло и не списывало расходы на НИОКР.

3.11. У Общества отсутствуют обеспечения обязательств выданные и полученные.

4. Информация о связанных сторонах

4.1. Связанные стороны ООО «Халтон Рус» и операции Общества с ними:

- участник Общества – является Halton Oy (Финляндская республика), доля которой в уставном капитале Общества составляет 100%. В 2022 году компания ООО «Халтон Рус» оказала консультационные и маркетинговые услуги Халтон Ою на сумму 6019 тыс. руб., согласно договору на оказание услуг, а в 2021 году на сумму 5307 тыс.руб

- Исаев Евгений Сергеевич осуществляющий полномочия единоличного исполнительного органа Общества.
- бенефициарный владелец Общества – Мика Сакари Халттунен, доля которого в уставном капитале Общества составляет более 70%. Паспорт гражданина Финляндии № PV1953262 выдан Полицией Хельсинки 11.03.2016.

4.2. В 2021-2022 г. Общество не осуществляло выплаты краткосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО «Халтон Рус».

4.3. В 2021-2022 г. дивиденды участникам не начислялись и не выплачивались.

5. Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте.

5.1. Курс ЦБ РФ, действующий на 31.12.2022 года - дату составления бухгалтерской отчетности, составляет 75,6553 руб за 1 евро и 70,3375 руб. за 1 доллар США.

5.2. Положительные и отрицательные курсовые разницы относились на финансовые результаты Общества в качестве прочих доходов и расходов.

6. События после отчетной даты

В ООО «Халтон Рус» отсутствуют события после отчетной даты.

7. Условные активы и обязательства

По состоянию на 31.12.2022 в ООО «Халтон Рус» отсутствуют условные активы и обязательства.

Генеральный директор

Исаев Е.С.
