

ООО «ЦентрТрейд»

ИНН 7701737476 КПП 772601001

Адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 9, строение 1Б, этаж 2, помещение XXVII, комната 157

25 марта 2022 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2022 год

ООО «ЦентрТрейд»

1. Сведения об обществе:

1. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ЦентрТрейд»
2. Место нахождения и почтовый адрес: 117105, Москва г, Варшавское ш, дом № 9, строение 1Б, этаж 2, помещение XXVII, комната 157
3. Дата государственной регистрации общества и регистрационный номер: 02.08.2007 г. серия свидетельства 77 номер свидетельства 008283906, ОГРН 1077758596596
4. ИНН 7701737476, КПП 772601001
5. Уставный капитал общества составляет 10 000 рублей.
6. Форма собственности – частная
7. Основной вид деятельности: Финансовое посредничество
8. Среднесписочная численность работников за 2022 год составила 34 человек.
9. Филиалов и обособленных структурных подразделений предприятие не имеет.

2. Сведения об основных показателях хозяйственно-коммерческой деятельности

Выручка организации определяется методом начисления. Плата за оказание услуг по техническому обслуживанию признается выручкой организации. Учет выручки ведется на счете 90.1

Объем продаж и структура выручки (без учета НДС):

Наименование показателя	Сумма, тысяч руб.	Удельный вес, %
Техническое обслуживание	43 508,0	100%
Итого:	43 508,0	100%

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99. По способу включения в себестоимость расходы подразделяются на прямые и косвенные.

Прямые расходы – расходы, непосредственно связанные с оказанием услуг, относятся на себестоимость, и отражаются на счете 20. В конце отчетного периода эти затраты полностью списываются в дебет счета 90.2.1 «Себестоимость продаж» в аналитике по видам деятельности.

Себестоимость продаж за 2022 г. составила – 28 405 тысячи рублей.

Косвенные расходы – расходы, не имеющие непосредственного отношения к оказанию услуг, а связаны с организацией, управлением и обслуживанием процесса оказания услуг.

Данные расходы учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы». Все косвенные расходы собранные на счете 26, списываются в конце отчетного периода в дебет счета 90.8.1 «Управленческие расходы».

Состав управленческих расходов:

Наименование показателя	Сумма, тысяч руб.	Удельный вес, %
Аренда нежилых (офисных) помещений	436,6	13,37
Ведение кадрового делопроизводства	432,0	13,23
Казначейские услуги	311,0	9,52
Оплата труда и взносы	1 501,3	45,97
Бухгалтерские услуги	166,7	5,1
Прочие расходы	418,4	12,81
Итого	3 266,0	100

На конец отчетного периода наибольшую долю дебиторской задолженности составляют расчеты с покупателями и заказчиками (42 957 тысяч рублей). Наибольшую часть кредиторской задолженности на конец отчетного периода составляют расчеты с по налогам и сборам (1 839 тысяч рублей). Резервы на оплату отпусков на 31.12.22 г. – 1 730 тысяч рублей.

На балансе предприятия недвижимого имущества нет.

3. Основные положения учетной политики

Учетная политика утверждена приказом генерального директора. Бухгалтерский учет ведется методом начисления. Применяется линейный метод амортизации. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по средней себестоимости. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по отгрузке.

4. Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде участником общества являлось:

Акционер / Участник	Процент акций или доля в УК (в %)
Частная акционерная компания с ограниченной ответственностью КР ЭССЕТС ЛИМИТЕД, Василеос Константину, 9, Агиос Андреас, 1105, Никосия, Кипр (со 01.01.2022 по 26.06.22)	100%
ООО «ВЕСТИМО», Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, ул Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 19, помещ. III, ком. 3, 2 ЭТАЖ (с 27.06.2022 по 31.12.22)	100%

Основным управленческим персоналом в отчетном периоде являлся Генеральный директор общества - Гусейнов Сейран Санан Оглы. Размер вознаграждения основного управленческого персонала в отчетном периоде составил – 1 185,4 тыс. руб.

5. Основные показатели финансовой деятельности

Общество является коммерческой организацией, преследующей извлечение прибыли в качестве основной цели своей деятельности. Организация форм бухгалтерской работы и методов бухгалтерского учета и отчетности осуществляется на основании утвержденных нормативных актов и правил бухгалтерского учета и отчетности, обязательных к исполнению на территории Российской Федерации с учетом последующих изменений и дополнений к ним, и предполагает имущественную обособленность, непрерывность деятельности предприятия, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности с выполнением следующих требований: полнота, своевременность отражения фактов

хозяйственной деятельности, осмотрительность, приоритет содержания над формой, непротиворечивость, рациональность.

Бухгалтерская отчетность общества сформирована на основании действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и отчетности, определенных ФЗ № 204-ФЗ «О бухгалтерском учете». Общество применяет рабочий план счетов, основанный на Плане счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкции по его применению, утвержденной приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета предприятия несет Руководитель организации. Бухгалтерский учет на предприятии ведет генеральный директор.

Учетная политика общества сформирована исходя из общепринятых допущений учетной политики и временной определенности факторов хозяйственной деятельности.

За 2022 г. прибыль общества до налогообложения составила 1 760 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль 164 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного периода составила 1 309 тыс. руб.

6. Условия осуществления хозяйственной деятельности

Общество осуществляет свою деятельность в Российской Федерации. Соответственно, на бизнес Общества оказывают влияние экономика и финансовые рынки Российской Федерации, которым присущи особенности развивающегося рынка. Правовая, налоговая и регуляторная системы продолжают развиваться, однако сопряжены с риском неоднозначности толкования их требований, которые к тому же подвержены частым изменениям, что вкупе с другими юридическими и фискальными преградами создает дополнительные трудности для предприятий, ведущих бизнес в Российской Федерации.

Начиная с 2014 года, Соединенные Штаты Америки, Европейский Союз и некоторые другие страны вводили и постепенно ужесточали экономические санкции в отношении ряда российских граждан и юридических лиц. С февраля 2022 года, после признания самопровозглашенных Донецкой и Луганской народных республик и начала специальной военной операции на Украине Российской Федерацией, вышеуказанные страны ввели дополнительные жесткие санкции в отношении Правительства РФ, а также крупных финансовых институтов и других предприятий и физических лиц в России. Кроме того, были введены ограничения на поставку различных товаров и услуг российским предприятиям. Также в контексте введенных санкций ряд крупных международных компаний из США, Европейского союза и некоторых других стран прекратили, значительно сократили или приостановили собственную деятельность на территории Российской Федерации, а также ведение бизнеса с российскими гражданами и

юридическими лицами. Более того, существует риск введения дальнейших санкций и аналогичных форм давления, В ответ на санкционное давление Правительством Российской Федерации введен комплекс мер, представляющих собой контрсанкции, меры валютного контроля, ряд решений по ключевой ставке и иные специальные экономические меры по обеспечению безопасности и поддержанию устойчивости российской экономики.

В сентябре 2022 года в Российской Федерации была объявлена частичная мобилизация В Донецкой и Луганской Народных Республиках, а также в Запорожской и Херсонской областях Украины были проведены референдумы, по итогам которых данные республики и области включены в состав Российской Федерации.

Помимо этого, российские компании практически лишены доступа к международному фондовому рынку, рынку заемного капитала и иным возможностям развития, что может привести к усилению их зависимости от государственной поддержки. Российская экономика находится в процессе адаптации, связанной с замещением выбывающих экспортных рынков, сменой рынков поставок и технологий, а также изменением логистических и производственных цепочек.

Оценить последствия введенных и возможных дополнительных санкций в долгосрочной перспективе представляется затруднительным, однако санкции могут иметь существенное отрицательное влияние на российскую экономику.

Волнообразный характер распространения коронавирусной инфекции продолжает создавать неопределенность условий осуществления хозяйственной деятельности

Представленная бухгалтерская отчетность Общества отражает точку зрения руководства на то, какое влияние оказывают условия ведения бизнеса в Российской Федерации на деятельность и финансовое положение Общества. Фактическое влияние будущих условий хозяйствования может отличаться от оценок их руководством.

Генеральный директор



Гусейнов С.С.