

Пояснения к бухгалтерскому балансу

ООО «Смарт Инвест»

по итогам 2022 года

1. Общие сведения об Обществе

- Полное наименование Общества – Общество с ограниченной ответственностью «Смарт Инвест», основано 15.07.2008г.

- Местонахождение общества: 105005, Москва г., Радио ул., дом № 24, корпус 2, тех. этаж, пом. 1, оф. 4.

- ИНН/КПП 7709976941 / 770901001; ОГРН 5167746223013 от 17.10.2016 г.

- Статистические коды: ОКПО- 87524772; ОКФС-34; ОКОПФ- 12300; ОКТМО- 45375000; ОКВЭД- 69.10.

- Основной вид деятельности: деятельность в области права.

- Высший орган управления: общее собрание акционеров.

- Исполнительный орган: Генеральный директор.

- Учредители ООО «Смарт Инвест»:

- юридические лица-
 - АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХТК РЕСУРС", доля уставного капитала – 31,67%,;
- физические лица-
 - Мильготин Борис Владимирович., доля уставного капитала – 68,33%,;

Сведения о внесении изменений в ЕГРЮЛ, связанные с внесением изменений в учредительные документы Общества

В 2022 году были внесены изменения в ЕГРЮЛ, связанные с внесением изменений в учредительные документы Общества по составу учредителей. Размер уставного капитала не изменился.

- Ценные бумаги: обыкновенные именные бездокументарные акции, номинальная стоимость – 100 руб. каждая, кол-во – 200 100 шт.

- Уставный капитал -22 233 тыс. руб. Уставный капитал оплачен полностью.

- Деятельность Общества осуществляется на территории г. Москва.

- Единоличный исполнительный орган - генеральный директор Талин Анатолий Николаевич. Вместо главного бухгалтера бухгалтерский учет ведет специализированная организация ООО «УК Группа ВГС»

- Чистые активы общества на 31.12.2022 г. составляют 21 051 тыс. руб.

2. Бухгалтерская отчетность и основные положения учетной политики Общества

- ООО «Смарт Инвест» бухгалтерскую отчетность формирует исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, учетной политики Общества. Существенных отступлений от правил оценки статей бухгалтерской отчетности Обществом не производилось. Сопоставимость данных за отчетный и предшествующий ему годы: при составлении бухгалтерской отчетности за 2022 год изменения Обществом не вносились.

- ООО «Смарт Инвест» ведет финансово-хозяйственную деятельность методом начисления.

- Управленческие и коммерческие затраты списываются в момент их осуществления по дате первичного документа (дате поступления первичного документа). Если документы от контрагента приходят в более позднем периоде, то первичные документы учитываются в момент поступления данных документов. Распределение затрат осуществляется методом директ-костинг.

У Общества на конец 2022 года отсутствуют условные и чрезвычайные факты хозяйственной деятельности, оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

В 2022 году сомнительная задолженность Обществом не выявлена, соответственно, резервы сомнительных долгов не создавались.

В период между окончанием отчетного года и датой подписания бухгалтерской отчетности не произошло событий, которые могли бы оказать влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества.

По состоянию на 31.12.2022 г. Общество не имело судебных дел, информация о которых подлежала раскрытию и влияла на бухгалтерскую отчетность за 2022 год.

На 01.01.2022г. и на 31.12.2022г. Общество не имеет непогашенных банковских гарантий, выданных и полученных обеспечений (депозитов), поручительств.

Совместная деятельность Обществом в отчетном периоде не осуществлялась.

3. Расшифровка отдельных показателей отчетности

Финансовые вложения

У Общества в наличии приобретенные акции компании ООО «Вагон-Сервис» в количестве 200 000 шт. на общую сумму 20 000 тыс. руб.

Указанные акции находятся в залоге у ПАО «Банк ВТБ».

Дебиторская задолженность

Перевод краткосрочной задолженности в состав долгосрочной не осуществлялся.

Перевод долгосрочной задолженности в состав краткосрочной не осуществлялся.

Основная дебиторская задолженность в сумме 871 тыс. руб. в том числе:

-850 тыс. руб. по расчетам за причитающие дивиденды с учредителями от ЗАО «Вагон-Сервис»;

-21 тыс. руб. по выплаченным авансам поставщикам.

Кредиторская задолженность

Перевод долгосрочной задолженности в состав краткосрочной не осуществлялся.

Вся задолженность имеет категорию краткосрочной.

Основная кредиторская задолженность в сумме 15 тыс. руб. состоит из долгов в том числе - по расчетам с поставщиками за оказанные услуги в сумме 15 тыс. руб.

Кредиты полученные и займы, полученные и предоставленные другим организациям

Кредиты банков в 2022 году Обществом не привлекались.

4. Решение учредителей Общества по итогам отчетного года

По итогам 2 полугодия 2022 года было вынесено решение о выплате дивидендов с ЗАО «Вагон-Сервис» в сумме 30 000 тыс. руб. и за третий квартал в сумме 19 000 тыс.руб.

Дочерние и зависимые общества не создавались.

5. Учет расчетов по налогу на прибыль

Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

В соответствии с ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» и НК РФ в Обществе ведется отдельный учет доходов и расходов.

6. Взаиморасчеты со связанными сторонами (аффилированными лицами)

СПИСОК УЧАСТНИКОВ Общества с ограниченной ответственностью «Смарт Инвест» по состоянию на 31 декабря 2022 года

N п/п	Ф.И.О. (полное наименование) участника	Вид, номер, серия, дата и место выдачи документа, удостоверяющего личность, орган, выдавший документ.	Место проживания или регистрации; (место нахождения)	Информация о размере доли в Уставном капитале Общества	
		(Номер гос. регистрации, наименование органа, осуществившего регистрацию, дата регистрации)		Номинальная стоимость доли (в рублях РФ)	Размер доли (%)
1	Мильготин Борис Владимирович	гражданин РФ, 25 июля 1962 года рождения	г. Москва, ул. Акад. Королева, д.9, корп.1, кв.223	15 192 037.12	68,33
2	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ХТК РЕСУРС"	ОГРН 5187746034757 от 29.12.2018 г. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве	101000, г. Москва, Большая Лубянка улица, дом 22, эт 1 пом III ком 21	7 041 296.88	31,670

Генеральный директор

А.Н. Талин