ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС»

Пояснения

к годовому отчету за 2022 г.

Москва 2022

1. Общие сведения

Общая информация об организации:

Полное фирменное наименование общества «Общество с ограниченной ответственностью «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» (сокращенное наименование ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС»)

Форма собственности: Общество с ограниченной ответственностью, смешанная иностранная.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица от

18.04.2016 серия 77 № 017786023

ОГРН 1167746384299

ИНН 7751020067, КПП 775101001

Уставный капитал общества составляет по состоянию на 31.12.2021 г. и

31.12.2022 г. 9 500 000 руб.

1.2 Вид деятельности.

Основной вид деятельности – Деятельность по управлению финансово-промышленными группами.

1.3 Информация об исполнительных и контрольных органах.

Исполнительный орган представлен Генеральным директором Насировым Камилом Балакиши Оглы, который осуществляет контроль деятельности организации. Организация применяет общий режим налогообложения.

Юридический и фактический адрес Общества: 108811, Москва г, Московский п, Саларьево д, Новая 1-я ул, дом № 7, помещение 3/168

1.4 Информация о численности персонала.

Количество сотрудников на 31.12.2021 г. составило 2 человека, на 31.12.2022 г. 4 человека.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1-БУ от 30.12.2021, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции ООО (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Закона № 402-ФЗ, п. 9 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

В отчетном году вносились изменения в учетную политику Общества в связи с применением, начиная с 2021 года, Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н. Общество применяет данный стандарт перспективно, начиная с 2021 года.

3.Основные средства

Учет основных средств (далее - ОС) и капитальных вложений в соответствии с Федеральными стандартами бухгалтерского учета 6/2020 "Основные средства" и 26/2020 "Капитальные вложения", утвержденными Приказом Минфина России от 17.09.2020 № 204н, Общество применяет перспективно с 2022 года.

Основные средства у Общества отсутствуют.

4.Материально-производственные запасы

С 2021 года учет сырья и материалов (далее - материалы) ведется в соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным Приказом Минфина России от 15.11.2019 № 180н.

Материально-производственные запасы у общества отсутствуют.

5.Финансовые вложения

Учет по финансовым вложениям ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02.
Основные инвестиции Общества в уставные капиталы зависимых компаний в рублях:

Наименование показателя	Период	На начало года		На конец периода	
		Сумма вложений	Доля в уставном капитале	Сумма вложений	Доля в уставном капитале, %
Долгосрочные - всего	за 2022 г.	28 554 592,02		71 239 025,02	
	за 2021 г.	28 547 092,02		28 554 592,02	
в том числе: ООО "Волга Мода"	за 2022 г.	460 445,00	25	0	0
	за 2021 г.	460 445,00	25	460 445,00	25
ООО "ПСХ"	за 2022 г.	2 681 617,48	85	49 981 617,48	100
	за 2021 г.	2 681 617,48	85	2 681 617,48	85
ООО "Логистика СПб"	за 2022 г.	5 000 000,00	100	5 000 000,00	100
	за 2021 г.	5 000 000,00	100	5 000 000,00	100
ООО "Милена"	за 2022 г.	4 155 122,00	25	0	0
	за 2021 г.	4 155 122,00	25	4 155 122,00	25
ООО "Нью Линк МСК"	за 2022 г.	1 191 973,00	100	1 191 973,00	100
	за 2021 г.	1 184 473,00	25	1 191 973,00	100
ООО "Ростовская Планета секонд хэнд"	за 2022 г.	13 803 457,33	100	13 803 457,33	100
	за 2021 г.	13 803 457,33	100	13 803 457,33	100
ООО "Сити Мода"	за 2022 г.	39 289,21	100	39 289,21	100
	за 2021 г.	39 289,21	100	39 289,21	100
ООО "Трэйд Линк МСК"	за 2022 г.	1 222 688,00	100	1 222 688,00	100
	за 2021 г.	1 222 688,00	100	1 222 688,00	100
Финансовых вложений - итого	за 2022 г.	28 554 592,02		71 239 025,02	
	за 2021 г.	28 547 092,02		28 554 592,02	

Доход, полученный в виде дивидендов от долгосрочных финансовых вложений, отражен по статье «Доходы от участия в других организациях» в отчете о прибылях и убытках, за 2021 г. в размере 225 234 200,00 рублей, за 2022 г. в размере 207 631 250,00 рублей. В 2022 году получены дивиденды в размере 271 631 250 рублей. Дебиторская задолженность по дивидендам составляет 132948581,90.

14 января 2022 года было ликвидировано Общество с ограниченной ответственностью «Волга Мода» (ИНН 645292082520), запись о ликвидации юридического лица от 14.01.2022 г. ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» владела 25 процентами доли общества.

20 июня 2022 года ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» приобрела 15 процентов от уставного капитала ООО «ПСХ», соответственно доля в уставном капитале общества на 31.12.2022 составляет 100 процентов.

06 июля 2022 года было ликвидировано Общества с ограниченной ответственностью «Милена», доля ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» 25 процентов.

6.Финансовая деятельность, суммы в рублях.

	2022	*2021*
Управленческие расходы	**-3 797 432,32**	**-706 362,41**
Прочие доходы *в том числе:*	**389 443 667,59**	**226 093 256,60**
Доходы от участия в других организациях	340 631 250	225 234 200,00
Курсовые разницы	27 954 121,42	859 056,60
Проценты к получению	**1 023 808,22**	**195 287,66**
Прочие расходы *в том числе*	**-45 306 402,81**	**-3 869 091,25**
Услуги банка	-1 251 218,25	-465 394,56
Прочие расходы (курсовые разницы и т.д.)	-44055184,56	-3 403 696,69

7.Займы и кредиты. Расходы по займам и кредитам

Займы и кредиты, а также расходы по ним отсутствуют.

8. Сведения о выданных и полученных обеспечениях исполнения обязательств.

Обеспечения исполнения обязательств выданные и полученные отсутствуют.

9.Сведения о связанных сторонах.

Конечным бенефициаром компании является физическое лицо КЁСЕХАН МЕХМЕТ САЛИХ гражданин Турецкой Республики.

Аффилированными лицами по отношению к ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» являются:

№ п/п	Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество	Основание (основания), в силу которого лицо признается связанной стороной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале, %
1	ООО «Планета СХ»	Учредитель, лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, а также имеет долю в Уставном капитале Общества	2
2	КЁСЕХАН МЕХМЕТ САЛИХ	Учредитель	98
3	ООО «Трэйд Линк МСК»; ООО «Нью Линк МСК»; ООО «Милена»;ООО «Логистика СПб»; ООО «ВолгаМода»; ООО «Сити Мода»; ООО «Ростовская Планета секонд хэнд»; ООО «Планета СХ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество, а также имеет долю в Уставном капитале Обществ	-
4	Насиров Камил Балакиши Оглы	Лицо, исполняющее обязанности единоличного исполнительного органа	

В 2022 году была двукратная смена собственников Общества:
с начала года до 03.07.22 участниками были HAMILTON HOLDINGS LTD (доля 98% в уставном капитале) и Готтлоб Микала (доля 2% в уставном капитале);
с 04.07.22 по 02.08.22 HAMILTON HOLDINGS LTD (доля 98% в уставном капитале) и ООО «ИТК» (доля 2% в уставном капитале);
с 03.08.22 по 09.11.22 Кебрел-ФЗКО (доля 98% в уставном капитале) и ООО «ИТК»;
с 10.11.22 по настоящее время ООО «ИТК» - после переименования ООО «Планета СХ» (доля 2% в уставном капитале) и Кёсехан Мехмет Салих (доля 98% в уставном капитале).
В 2022 году были начислены дивиденды учредителям Общества в общем размере 124 000 000 рублей.
Из них:
- Кебрел-ФЗКО 23 520 000,00 руб.;
- КЁСЕХАН МЕХМЕТ САЛИХ 98 000 000,00 руб.;
- ООО «Планета СХ» 2480000,00 руб.
В 2022 году были выплачены дивиденды учредителям Общества в общем размере 78 721 331,83 рублей.
Из них:
- HAMILTON HOLDINGS LTD 41 322 933, 83 руб.;

- Готтлоб Микале 1 510 000, 00 руб.;
- Кебрел-ФЗКО 23 520 000, 00 руб.;
- КЁСЕХАН МЕХМЕТ САЛИХ 11 776 377,00 руб.;
- ООО «Планета СХ» 592 021,00 руб.

Кредиторская задолженность по дивидендам составляет 88 111 602,00 руб.

Величина вознаграждения основному управленческому персоналу Общества (генеральному директору) согласно п. 12 ПБУ 11/2008 составила в 2021г. 155,0 тыс. руб., в том числе взносы, в 2022г. 2 448,6 тыс. руб., в том числе взносы.

01.07.2022 г. ООО «ПЛАНЕТЕ СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» стала уполномоченным единоличным исполнительным органом в следующих компаний:
ООО «Трэйд Линк МСК»; ООО «Нью Линк МСК»;ООО «Логистика СПб»; ООО «Сити Мода»; ООО «Ростовская Планета секонд хэнд»; ООО «Планета СХ».

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

10.1. Наличие дебиторской задолженности (в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2022 г.	-	-	-	-
	5521	за 2021 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2022 г.	-	-	-	-
	5522	за 2021 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2022 г.	-	-	-	-
	5523	за 2021 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2022 г.	-	-	-	-
	5524	за 2021 г.	-	-	-	-
	5505	за 2022 г.	-	-	-	-
	5525	за 2021 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2022 г.	33 998		134 002	-
	5530	за 2021 г.	2 935		33 998	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2022 г.	-	-	-	-
	5531	за 2021 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5512	за 2022 г.	48		70	-
	5532	за 2021 г.	290		48	-

Прочая	5513	за 2022 г.	33 950		133 932	-
	5533	за 2021 г.	2 664		33 950	-
	5514	за 2022 г.	-	-	-	-
	5534	за 2021 г.	-	-	-	-
Итого	5500	за 2022 г.	33 998		134 002	-
	5520	за 2021 г.	2 935		33 998	-

10.2. Наличие кредиторской задолженности
(в тыс. руб.)

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2022 г.	-	-
	5571	за 2021 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2022 г.	-	-
	5572	за 2021 г.	-	-
займы	5553	за 2022 г.	-	-
	5573	за 2021 г.	-	-
прочая	5554	за 2022 г.	-	-
	5574	за 2021 г.	-	-
	5555	за 2022 г.	-	-
	5575	за 2021 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2022 г.	42 844	89 374
	5580	за 2021 г.	9 116	42 844
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2022 г.	-	18
	5581	за 2021 г.	212	-
авансы полученные	5562	за 2022 г.	-	-
	5582	за 2021 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2022 г.	5	1 138
	5583	за 2021 г.	1326	5
кредиты	5564	за 2022 г.	-	-
	5584	за 2021 г.	-	-
займы	5565	за 2022 г.	-	-
	5585	за 2021 г.	-	-
прочая	5566	за 2022 г.	42 833	88 136
	5586	за 2021 г.	7 578	42 833
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2022 г.	6	82
	5587	за 2021 г.	-	6
Итого	5550	за 2022 г.	42 844	89 374
	5570	за 2021 г.	9 116	42 844

11. Движение резервов:

Резервы Общество в 2021г. и 2022г. не создавало.

12. Сведения о событиях после отчетной даты.

В 2023 году были выплачены дивиденды учредителю Общества в общем размере 77 597 248,10 рублей. Из них: КЁСЕХАН МЕХМЕТ САЛИХ 77 597 248,10 руб.; ООО «Планета СХ» 1 438 637,00 руб.

В настоящий момент не представляется возможным предсказать возможную степень девальвации валюты РФ в краткосрочной перспективе, а также возможное ухудшение финансового положения компаний, долями которых владеет ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС».

Также Общество раскрыло всю имеющуюся информацию, связанную с данными событиями, и способную оказать влияние на мнение аудитора, а также на восприятие информации заинтересованными пользователями отчетности за 2022 год.

13. Сведения о прекращаемой деятельности.

В настоящее время Общество не располагает какой-либо информацией от нашего иностранного бенефициара относительно намерений прекращения деятельности Общества в России в связи с ситуацией и санкциями как текущими, так и планируемыми, таким образом, мы полагаем, что допущение непрерывности деятельности Общества соблюдается. На сегодняшний день у нас нет информации о возможных негативных сценариях, которые в случае их развития, могли бы обуславливать существенную неопределенность в отношении продолжения деятельности Обществом. Другими словами, мы склонны считать, что на дату подписания отчетности отсутствует существенная неопределенность в непрерывности деятельности Общества.

Генеральный директор _____ Насиров К.Б.

15 марта 2023 года.