ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
М - ТРЕЙД

ИНН / КПП 7717503988 / 771001001
ОГРН 1047796061081 ОКПО 72117185

ПОЯСНЕНИЯ
к Бухгалтерскому балансу на 31.12. 2023г. и Отчету о финансовых результатах за период с 01 января по 31 декабря 2023г.

1. Сведения об Обществе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «М-Трейд»

Место нахождения:
Российская Федерация, 125375, г. Москва, Тверская ул., дом 22этаж 10, ком.52

Дата государственной регистрации:
04 февраля 2004 года.

Основной государственный регистрационный номер:
1047796061081

Сведения об уставном капитале на 31.12.2023г.:
Размер уставного капитала – 10 тыс. рублей.

Сведения об учредителях и их доле в уставном капитале:
ООО «Торговый дом» «Русснефть» -5,1 тыс. рублей;
АО НК «Русснефть» - 4,9 тыс. рублей.

Генеральный директор - Штромберг Варвара Альбертовна
Численность работающих на 31.12.2023. – 2 человека по совместительству.

2. Основная деятельность Общества.

Основной вид деятельности ООО «М-Трейд» - деятельность в области бухгалтерского учета. В 2023 году по основному виду деятельности операции не осуществлялись.

3. Учетная политика

При формировании учетной политики отчетного года генеральный директор Общества исходил из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Общество применяет ФСБУ 25/2018 «Бухгалтерский учет аренды». При этом стоимость права пользования активом принимается равной его справедливой стоимости, а стоимость обязательства по аренде -приведенной стоимости остающихся неуплаченными арендных платежей, дисконтированных по ставке, по которой организация привлекала или могла бы привлечь заемные средства на сопоставимых с договором аренды условиях.

Бухгалтерская отчетность Общества

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

Бухгалтерская отчетность за 2023 год включает в себя следующие формы:

- Бухгалтерский баланс (форма №1);
- Отчет о финансовых результатах (форма №2);
- Отчет об изменении капитала (форма №3);
- Отчет о движении денежных средств (форма № 4);
- Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.1. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2023 года

АКТИВ.

Строка 1150 «Основные средства» ***1 817 тыс. руб.***

В том числе:

Отражено ППА – стоимость арендованного офиса по договору субаренды нежилых помещений №КАП/МТ-07 от 18.07.2022 1 817 тыс. руб.

Строка 1170 «Финансовые вложения» - ***5 160 005 тыс. руб.***

В том числе:

Участие в капитале АО «Белкам-Трейд»(100%) - 5 160 005 тыс. руб.

Строка 1180 «Отложенные налоговые активы» - ***14 097 тыс. руб.***
В том числе:
Расходы будущих периодов 13 446 тыс. руб.
Убытки текущего периода 236 тыс. руб.
Арендные обязательства 415 тыс. руб.

Строка 1230 «Дебиторская задолженность (краткосрочная)- ***16 тыс. руб.***
В том числе:
Прочие поставщики - 14 тыс. руб.
Дебетовое сальдо по налогам и сборам перед бюджетом- 2 тыс. руб.
В том числе:
по НДФЛ - 2 тыс. руб.

Строка 1250 «Денежные средства» ***-*** ***149 тыс. руб.***
В том числе:
Остатки денежных средств на расчетном счете- 149 тыс. руб.

ПАССИВ.

Строка 1310 «Уставный капитал» - ***10 тыс. руб.***

Строка1370 «Нераспределенная прибыль» ***-*** ***5 118 665 тыс. руб.***
В том числе убыток отчетного периода - 6 977 тыс. руб.

Строка 1510 «Заемные средства» - ***55 114 тыс. руб.***
В том числе:
Краткосрочный займ (основной долг)- 41 960 тыс. руб.
(договор займа № 11/16-29 с АО «Белкам трейд»)
Срок погашения займа 29.12.2024г.
% по займу - 13 154 тыс. руб.
(договор займа № 11/16-29 с АО «Белкам трейд»)

3.2. Расшифровка показателей отчета о финансовых результатах по состоянию на 31 декабря 2023года, а также постоянных и временных разниц.

	Сумма в БУ	**ПР**	**ВР**
ДОХОДЫ			
ИТОГО ДОХОДЫ			
РАСХОДЫ			
аудит	70		
бух.услуги	2 280		
зарплата	670		
страховые взносы	203		
% к уплате по займам	2 989		
% по аренде	166		166
Услуги банков	42		
Прочие расходы	20		
Амортизация арендованного имущества	711		711
ИТОГО РАСХОДЫ	**7 151**	**6 274**	**877**
Прибыль	**- 7 151**		
Налог на прибыль 20%	**-**		
Отложенный налог на прибыль	**175**		

5. Информация о связанных сторонах.

- ООО «Торговый дом «Русснефть» (участник ООО «М-Трейд», владеющий 51% долей уставного капитала)
Операции не осуществлялись.

- АО НК«Русснефть» (участник ООО «М-Трейд», владеющий 49% долей уставного капитала).
Операции не осуществлялись.
Контролирующим Общество лицом является ООО «Торговый дом «Русснефть». Контролирующее ООО «Торговый дом «Русснефть» лицо - ПАО НК «РуссНефть», является указанным в четвертом абзаце подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона от 07 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее - Закон) лицом, на которое не распространяется обязанность, предусмотренная пунктом 1 ст. 6.1. Закона. ПАО НК «РуссНефть» осуществляет раскрытие информации в соответствии со ст. 30 Федерального закона №39-ФЗ «О рынке ценных бумаг» на странице: http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=534.

- ООО «М-Трейд» является акционером АО «Белкам-Трейд»
(владеет 100% акций)
заключен договор займа № 11/16-29 от 01.11.2016г.
Срок погашения займа 29 декабря 2024 г.
В течении 2023 года было получено займа 4 000 тыс. рублей, начислено % 2 989 тыс. рублей. Погашения займа не было. По состоянию на 31.12.2023. основной долг по займу полученному составляет 41 960 тыс. рублей и проценты 13 154 тыс. рублей.

6. Информация о вознаграждениях, выплаченных управляющему персоналу.
В течение года Генеральному директору Общества выплачено вознаграждение в сумме 424 тыс. руб., начислено и перечислено в бюджет НДФЛ в размере 55 тыс. рублей, страховых взносов в размере 128 тыс. рублей.

Генеральный директор
ООО «М-Трейд» Штромберг В.А.