Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «Модена» за 2023 год.

Основным видом деятельности ООО «Модена» (далее Общество) согласно учредительным документам, является капиталовложения в ценные бумаги. Участниками Общества на конец 2023 года являются ООО «Трейд», размер доли которого в уставном капитале Общества составляет 99,999% и ООО «Валенсия» 0,001%. Полномочия единоличного исполнительного органа ООО «Модена» переданы управляющей организации, в качестве которой утверждено ООО «Трейд».

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

Место нахождения Общества: г. Москва, ул. Новочеремушкинская, дом 63, э 1 пом. VI, ком.98.

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

Характеристика деятельности Общества.

ООО «Модена» в 2023 году проводило деятельность, связанную с получением доходов от финансовых вложений и инвестиционную деятельность. Источник – собственные средства Общества.

На начало отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится:

сумма аванса поставщикам в сумме 8 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль в сумме 1 тыс. руб. и начисленные проценты по займам выданным в сумме - 1 586 тыс. руб.

На конец отчетного периода в составе дебиторской задолженности числится:

сумма аванса поставщикам в сумме 9 тыс. руб., переплата по ЕНС в сумме 9 тыс. руб. и начисленные проценты по займам выданным в сумме – 897 тыс. руб.

Основные положения учетной политики Общества.

Согласно положениям учетной политики на 2023 г. к доходам по обычным видам деятельности Общества относится выручка от реализации (погашения) ценных бумаг. Соответствующие расходы по покупке ценных бумаг считаются расходами по обычным видам деятельности.

Начисленные к получению проценты по векселям, депозитным сертификатам, депозитным вкладам, выданным займам являются прочими доходами, отражаются в составе процентов к получению и начисляются в тех периодах, к которым относятся данные начисления.

К прочим расходам относятся: расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями; проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов) и иные расходы (в том числе начисленные до выбытия в составе прочих доходов проценты по ценным бумагам). В бухгалтерской отчетности отражается сальдо от операций по купле-продаже валюты.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2022 год

Доходы по обычным видам деятельности не получены.

Основные расходы:

Управленческие расходы в сумме 161 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению - 623 тыс. руб.

Прочие расходы – 63 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2022 год сложилась прибыль в сумме 399 тыс. руб. Налог на прибыль составил 85 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2022 год – 314 тыс. руб.

Расшифровка отдельных показателей отчетности за 2023 год

Доходы по обычным видам деятельности не получены.

Основные расходы:

Управленческие расходы в сумме 177 тыс. руб.

Прочие доходы и расходы

Проценты к получению - 618 тыс. руб.

Прочие расходы – 43 тыс. руб.

По итогам деятельности за 2023 год сложилась прибыль в сумме 398 тыс. руб. Налог на прибыль составил 80 тыс. руб. Чистая прибыль Общества за 2023 год – 318 тыс. руб.

Факты хозяйственной деятельности, признаваемые событием после отчетной даты отсутствуют.

28 апреля 2023г. очередным собранием участников общества была утверждена бухгалтерская отчетность за 2022 год.

Факты хозяйственной деятельности, являющиеся условными отсутствуют.

При подготовке бухгалтерской отчетности не имеется неопределенности в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

На конец отчетного периода на балансе Общества не числятся основные средства, нематериальные активы, автотранспортные средства. В 2023 г. Общество дивиденды не выплачивало, доходы по государственным ЦБ не получало, иностранным юридическим лицам доходы не выплачивало.

Генеральный директор
Управляющей организации
ООО «Трейд» З.В.Гагиева

17 января 2024 г.