

ООО «ЦентрТрейд»

ИНН 7701737476 КПП 772601001

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

20 марта 2024 г.

ПОЯСНЕНИЯ

к бухгалтерской отчетности за 2023 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 2023 год составила 27 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	29 864	100%
Итого:	29 864	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 2023 г. составила – 24 133 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	704,9	20,3
Ведение кадрового делопроизводства	425,0	12,2
Казначейские услуги	306,0	8,8
Оплата труда и взносы	1 694,5	48,8
Бухгалтерские услуги	166,7	4,8
Прочие расходы	177,1	5,1
Итого	3 474,2	100

На конец отчетного периода наибольшую долю дебиторской задолженности составляют расчеты с покупателями и заказчиками (816 тысяч рублей). Наибольшую часть кредиторской задолженности на конец отчетного периода составляют расчеты с разными дебиторами и кредиторами (5 811 тысяч рублей). Резервы на оплату отпусков на 31.12.23 г. – 1 820,7 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 %)
ООО «ВЕСТИМО», Москва г, вн.тер. г. Муниципальный Округ Хамовники, ул Тимура Фрунзе, д. 11, стр. 19, помещ. III, ком. 3, 2 ЭТАЖ (с 01.01.2023 по 26.12.23)	100%
РОСИМУЩЕСТВО, 109012, Город Москва, пер. Никольский, дом 9	100%

Основным управленческим персоналом в отчетном периоде являлся Генеральный директор общества - Гусейнов Сейран Санан Оглы. Размер вознаграждения основного управленческого персонала в отчетном периоде составил – 1 388,1 тыс. руб.

В течение отчетного периода у ООО «ЦентрТрейд» было дочернее общество – ООО «ПРОГРЕССГАРАНТ» (доля владения – 99% в уставном капитале указанного юридического лица).

Бенефициарным владельцем ООО «ЦентрТрейд» в течение отчетного периода с 01.01.2023 по 26.12.2023 включительно являлся гражданин Российской Федерации – Клячин Александр Ильич, а с 27.12.2023 г. по 31.12.2023 г. – Российская Федерация.

Перечень аффилированных лиц, связанных сторон, включая зависимые компании:

Наименование связанной стороны	Организация контролирует ся или на нее оказывается значительное влияние юридическим и (или) физическим лицом	Оказывает значительное влияние на юридическое лицо	Организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом	Виды и объемы операций
Гусейнов Сейран Санан Оглы		В течение отчетного периода являлся аффилированным лицом, входил в одну группу лиц, к которой относится Общество (являлся Генеральным директором Общества)		Выплачивалась заработная плата. Иные операции в отчетном периоде не совершались
ООО «ВЕСТИМО»		В период с 01.01.2023 по 26.12.2023 г. включительно являлось аффилированным лицом Общества, входило в одну группу лиц, к которой относится Общество (указанное юридическое лицо являлось единственным участником Общества)		В отчетном периоде операции не совершались
Ильичева Светлана Викторовна		В период с 01.01.2023 по 26.12.2023 г. включительно являлась аффилированным лицом Общества, входила в одну группу лиц, к которой относится Общество (являлась		В отчетном периоде операции не совершались

		Генеральным директором единственного участника Общества)		
Российская Федерация		В период с 27.12.2023 по 31.12.2023 г. включительно являлась аффилированным лицом Общества, входила в одну группу лиц, к которой относится Общество (являлась единственным участником Общества)		В отчетном периоде операции не совершались
ООО «ПРОГРЕССГ АРАНТ»	В течение отчетного периода являлось аффилированным лицом Общества, входило в одну группу лиц, к которой относится Общество (Общество владело долей в размере 99% в уставном капитале указанного юридического лица)			В отчетном периоде операции не совершались
Пушкина Валентина Владимировна	В течение отчетного периода являлась аффилированным лицом Общества, входила в одну группу лиц, к			В отчетном периоде операции не совершались

	которой относится Общество (являлась Генеральным директором ООО «ПРОГРЕСС ГАРАНТ»)			
--	--	--	--	--

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 Ф3 № 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 2023 г. прибыль общества до налогообложения составила (156 393) тыс. руб.

Текущий налог на прибыль отсутствует.

Чистая прибыль отчетного периода составила (154 665) 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.

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.