ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС»

Пояснения

к Годовому Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2024 г.

Москва 2025

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 772501001

Уставный капитал общества составляет по состоянию на 31.12.2023 г. и

31.12.2024 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: 115280, Город Москва, вн. тер. г. Муниципальный Округ Даниловский, ул. Ленинская Слобода, дом 19, помещение 18/4.

В феврале 2024 году Общество изменило юридический и фактический адрес.
До 11.02.2024 Общество находилось по адресу 108811, Город Москва, пос. Московский, д. Саларьево, ул. 1-Я Новая, дом 7, этаж 3, помещение 171

1.4 Информация о численности персонала.
Количество сотрудников на 31.12.2023 г. и 31.12.2024г. 4 человека.

1.5 Конечным бенефициаром и собственником общества является Сулун Эмине.

2. Сведения об учетной политике и ее изменениях

Учетная политика по бухгалтерскому учету общества (далее – Учетная политика), утвержденная приказом Общества № 1-БУ от 30.12.2023, 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.

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 2024 г.	71 239 025,02		71 239 025,02	
	за 2023 г.	71 239 025,02		71 239 025,02	
в том числе:					

ООО "ПСХ"	за 2024 г.	49 981 617,48	100	70 047 052,02	100
	за 2023 г.	49 981 617,48	100	51 204 305,48	100
ООО "Логистика СПб"	за 2024 г.	5 000 000,00	100	0,00	100
	за 2023 г.	5 000 000,00	100	5 000 000,00	100
ООО "Нью Линк МСК"	за 2024 г.	1 191 973,00	100	1 191 973,00	100
	за 2023 г.	1 191 973,00	100	1 191 973,00	100
ООО "Ростовская Планета секонд хэнд"	за 2024 г.	13 803 457,33	100	0,00	100
	за 2023 г.	13 803 457,33	100	13 803 457,33	100
ООО "Сити Мода"	за 2024 г.	39 289,21	100	0,00	100
	за 2023 г.	39 289,21	100	39 289,21	100
Финансовых вложений - итого	за 2024 г.	71 239 025,02		71 239 025,02	
	за 2023 г.	71 239 025,02		71 239 025,02	

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 2024 год доходов нет. В 2023 году получены дивиденды в размере 30 млн. рублей. Дебиторская задолженность по дивидендам на 31.12.2024 составляет 103 млн. руб.

10 апреля 2024 года была прекращена деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Логистика СПБ» (ИНН 7801554719) путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ПСХ», ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» владела 100 процентами доли общества, данная доля перешла к ООО «Планета СХ».
28 июня 2024 года была прекращена деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Ростовская Планета Секонд Хэнд» (ООО «РПСХ») (ИНН 6161054079) путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ПСХ», ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» владела 100 процентами доли общества, данная доля перешла к ООО «Планета СХ».
23 сентября 2024 года была прекращена деятельность Общества с ограниченной ответственностью «Сити Мода» (ИНН 6454102269) путем реорганизации в форме присоединения к ООО «ПСХ», ООО «ПЛАНЕТА СЕКОНД ХЕНД ХОЛДИНГС» владела 100 процентами доли общества, данная доля перешла к ООО «Планета СХ».

6. Основная деятельность, суммы в рублях.

	2024	***2023***
Коммерческие расходы	-3 004 580,16	-3 577 291,75
Прочие доходы *в том числе:*	182 891,72	24 614 987,46
Доходы от участия в других организациях	0	0
Курсовые разницы	0	22 443 288,99
Проценты к получению	7 442 887,62	152 568,01
Прочие расходы	-296 693,47	-12 895 750,37

в том числе		
Услуги банка	-234 185,02	-1 662 968,48
Прочие расходы (курсовые разницы, штрафы и т.д.)	-62 508,45	-11 232 781,89

Доходы от обычных видов деятельности, отраженные по строке 2110 Отчета о прибылях и убытках, по их видам приведены в таблице ниже в рублях:

Вид дохода от обычных видов деятельности	**2024**	**2023**
Услуги управления	**6548507,11**	**4115077,52**
В том числе:		
Услуги управления ООО «ПСХ»	1149999,96	1149999,96
Услуги управления ООО «Нью Линк МСК»	50000	50000

В составе строки 2210 «Коммерческие расходы» Отчета о прибылях и убытках отражена арендная плата за помещение, арендуемое для осуществления деятельности Общества. Арендные платежи из строки 2210 Отчета о прибылях и убытках за 2024 год составили 106666,63 руб.

7.Займы и кредиты. Доходы по займам и кредитам

Общество имеет финансовое вложение в виде займа в размере 45900 тыс. руб., выданное ООО «ПСХ», на дынный момент ставка по займу 15 % годовых. По данному займу начислены проценты в размере 7382 тыс. руб. в 2024 г., 2086 тыс. руб. в 2023 г.

8.Сведения о выданных и полученных обеспечениях исполнения обязательств.

Обеспечения исполнения обязательств, выданные и полученные отсутствуют.

9.Сведения о связанных сторонах.

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	СУЛУН ЭМИНЕ	Учредитель	98
3	ООО «Нью Линк МСК»; ООО «Логистика СПб» *; 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	

Величина вознаграждения основному управленческому персоналу Общества (генеральному директору) согласно п. 12 ПБУ 11/2008 составила, в 2023г. 2 410 тыс. руб., в том числе взносы, в 2024г. 2 423 тыс. руб., в том числе взносы. Размеры вознаграждений, подлежащих выплате по истечению 12 месяцев после отчетной даты управляющему персоналу не установлены и не определены.

*Деятельность прекращена путем реорганизации, более подробно в п. 5.

10. Дебиторская и кредиторская задолженность

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

			На начало года	На конец периода

Наименование показателя	Код	Период	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2024 г.	-	-	-	-
	5521	за 2023 г.	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2024 г.	-	-	-	-
	5522	за 2023 г.	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2024 г.	-	-	-	-
	5523	за 2023 г.	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2024 г.	-	-	-	-
	5524	за 2023 г.	-	-	-	-
	5505	за 2024 г.	-	-	-	-
	5525	за 2023 г.	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2024 г.	109 400		108 078	-
	5530	за 2023 г.	134 002		109 400	-
в том числе:						
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2024 г.	587	-	956	-
	5531	за 2023 г.	530	-	587	-
Авансы выданные	5512	за 2024 г.	249		120	-
	5532	за 2023 г.	70		249	-
Прочая	5514	за 2024 г.	108 564		107 002	-
	5534	за 2023 г.	133 932		108 564	-
Итого	5500	за 2024 г.	109 400		108 078	-
	5520	за 2023 г.	134 002		109 400	-

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 2024 г.	-	-
	5571	за 2023 г.	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2024 г.	-	-
	5572	за 2023 г.	-	-
займы	5553	за 2024 г.	-	-
	5573	за 2023 г.	-	-

прочая	5554	за 2024 г.	-	-
	5574	за 2023 г.	-	-
	5555	за 2024 г.	-	-
	5575	за 2023 г.	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2024 г.	23 089	22 851
	5580	за 2023 г.	89 374	23 089
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2024 г.	95	91
	5581	за 2023 г.	18	95
авансы полученные	5562	за 2024 г.	-	-
	5582	за 2023 г.	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2024 г.	434	347
	5583	за 2023 г.	1 138	434
кредиты	5564	за 2024 г.	-	-
	5584	за 2023 г.	-	-
займы	5565	за 2023 г.	-	-
	5585	за 2023 г.	-	-
прочая	5566	за 2024 г.	22 457	22 294
	5586	за 2023 г.	88 136	22 457
расчеты с персоналом по оплате труда	5567	за 2024 г.	103	119
	5587	за 2023 г.	82	103
Итого	5550	за 2024 г.	23 089	22 851
	5570	за 2023 г.	89 374	23 089

12. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и их эквивалентов, отраженных по статье 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса и по статье 4500 «Остаток денежных средств и эквивалентов денежных средств на конец отчетного года» отчета о движении денежных средств, приведен в следующей таблице:

Наименование показателя	**31.12.2023**	**31.12.2024**
Средства в кассе	0	0
Средства на расчетных счетах	1486032,15	759806,17
Итого денежных средств	1486032,15	759806,17
Итого эквивалентов денежных средств	0	0
Итого денежные средства и эквиваленты денежных средств на конец отчетного года (статья 1250 = статья 4500)	1486032,15	759806,17

13. НМА.

Общество применяет досрочно, начиная с 2023 года Федеральный стандарт бухгалтерского

учета ФСБУ 14/2022.

Общество не признает в составе НМА активы, удовлетворяющие признакам НМА с первоначальной стоимостью, которая не превышает 100 000 руб.

Основание: пункты 4 и 7 ФСБУ 14/2022.

Расходы на создание (приобретение) малоценных активов признаются в периоде завершения капитальных вложений. Контроль наличия и движения таких активов осуществляется в бухгалтерском регистре по форме, утвержденной в приложении N.

Основание: пункт 7 ФСБУ 14/2022.

Организация классифицирует нематериальные активы по следующим видам и группам:

- товарные знаки.

Основание: пункт 12 ФСБУ 14/2022.

Общество оценивает нематериальные активы по первоначальной стоимости.

Основание: пункты 15 и 16 ФСБУ 14/2022.

НМА у Общества отсутствуют.

14. Сведения о событиях после отчетной даты.

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 2024 год.

15. 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.

14 марта 2025 года.