

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Бизнес-Актив»
за 2022 год**

Основные сведения

Полное наименование юридического лица: Общество с ограниченной ответственностью «Бизнес-Актив».

Сокращенное наименование юридического лица ООО «Бизнес-Актив».

Юридический адрес: *Российская федерация, Новосибирская область, город Новосибирск, ул.Демьяна Бедного д.57, офис 28*

Обществу присвоен *Основной государственный регистрационный номер, 1155476020370* выдано Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 54 за № 005016543 от 02.03.2015 г. *ИНН 5406578923, КПП 540601001.*

Основной вид деятельности 68.20.2-Аренда и управление собственным или арендованным нежилым недвижимым имуществом

68.10.22- Покупка и продажа собственных нежилых зданий и помещений

Уставный капитал ООО «Бизнес-Актив». (далее – Общество) составляет: Сто тысяч рублей 100 000,00 (Сто тысяч) рублей.

Структура уставного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего	Доля в уставном капитале
Уставный капитал, всего	Руб.	100 000,00	100%
В т.ч.:			
Баев Сергей Александрович	Руб.	35 000,00	35%
Баев Александр Александрович	Руб.	35 000,00	35%
Баев Александр Сергеевич	Руб.	15 000,00	15%
Баев Алексей Александрович	Руб.	15 000,00	15%

Уставный капитал Общества оплачен полностью.

Исполнительный орган Общества: Протокол №2 от 18.02.2021г. Директор ООО «Бизнес-Актив» назначен Баев Алексей Александрович.

По итогам работы за 2021 год дивиденды выплачивались в размере 18 000 000руб (в т.ч. НДФЛ), выплаты управленческому составу составили 611 481,52руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 чел.

Учетная политика

Учетная политика на 2021г, утверждена Приказом б/н от 02.03.2015г.

Учетная политика разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета по состоянию на 02.03.2015 г.

Изменения учетной политики могут производиться в случаях:

- изменения законодательства Российской Федерации или нормативных актов Минфина РФ по бухгалтерскому учету;
- разработки организацией новых способов ведения бухгалтерского учета, обеспечивающих более достоверное отражение операций в учете и отчетности или меньшую трудоемкость учетного процесса без снижения степени достоверности информации;
- существенного изменения условий деятельности, связанного с реорганизацией, сменой собственников, изменением видов деятельности и т.п.

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности организации осуществляется согласно законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете, нормативным правовым актам Минфина РФ и органов, которым федеральными законами предоставлено право регулирования бухгалтерского учета, и настоящему Положению.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет руководитель организации.

Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

1. Основные средства

Строка Бухгалтерского баланса «Основные средства» состоит из показателей:
- основные средства – 381тыс. руб.;

Строка Бухгалтерского баланса «Основные средства» состоит из следующих показателей :

№ п/п	Наименование ОС	Сальдо на 01.01.2022г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2022г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Военная 4 (помещение 10,3м2)	18	17	-1	Начисленная амортизация
2.	Военная 2	363	251	-112	Начисленная амортизация
	ИТОГО	381	268	-113	

2. Внеоборотные активы

В составе внеоборотных активов(Финансовые вложения и расходы будущих периодов) Общество учитывает следующие объекты:

№ п/п	Наименование объекта/счета	Сальдо на 01.01.2022г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2022г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Пай ГСК «НИВА»	1000	400	-600	уступка пая ГСК «НИВА»
	ИТОГО	1000	400	-600	

3. Запасы

Строка Бухгалтерского баланса «Запасы» состоит из двух показателей – Товары и готовая продукция :

№ п/п	Наименование запасов	Сальдо на 01.01.2022г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2022г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Товары (парковки, нежилые помещения)	10800	9600	-1200	/Реализация нежилых помещений, парковок по ДКП
	ИТОГО	10800	9600	-1200	

4.Дебиторская задолженность

Строка Бухгалтерского баланса «Дебиторская задолженность» состоит из следующих показателей:

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2022г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2022г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	0	0	0	Выполненные работы за оплаченные услуги
2.	Расчеты с заказчиками	20260	0	-20260	Краткосрочные долги заказчиков/рассрочки погашены
3.	Расчеты с бюджетом	0	0	0	
4.	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	25	40	+66 -51	Услуги оплачены
	ИТОГО	20285	40	+66 -20311	

5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса включает в себя остаток по расчетному счету, кассе и депозитам на 31.12.2022г. в сумме 48947тыс.руб.

6. Капиталы и резервы

Строка Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» состоит из чистой прибыли, в т.ч. отчетного периода в сумме 58 810 тыс.руб.

7.Кредиторская задолженность

Строка Бухгалтерского баланса «Кредиторская задолженность» состоит из следующих показателей:

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2022г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2022г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	819	105	-714	Уменьшилась задолженность перед поставщиками
2.	Расчеты с заказчиками	67	100	+33	увеличились авансы от покупателей
3.	Расчеты с бюджетом	2495	72	-2423	Уменьшение в. 2022г выручки
4.	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	0	0		
6.	Расчеты по оплате труда	0	0	0	
	ИТОГО	13381	3381	+2240 -9294	

8.Оценочные обязательства

На конец отчетного года сумма резервов на ежегодные отпуска составила 69тыс. руб.

4. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

За 2022г Обществом получена чистая прибыль в сумме 2 172 тыс. руб.

В том числе:

Выручка - 2 571 тыс. руб.;

Себестоимость – 3 087 тыс.руб.;

Управленческие расходы – 82 тыс.руб.;

Проценты к получению -5 155 тыс. руб

Прочие расходы - 934 тыс.руб.;

Прочие доходы составили 70 тыс. руб.,
Текущий налог на прибыль- 1 521 тыс.руб.

5. Информация о расчетах со связанными сторонами

Отсутствуют

6. Информация о прекращении деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности.

7. События после отчетной даты

На момент подписания бухгалтерской отчетности отсутствуют события, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых Общество вело свою деятельность.

Директор



«13» марта 2023 года