

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
ООО «Актив-Р»
к годовому отчету за 2022 год

1. Сведения об организации.

Полное наименование организации «Общество с ограниченной ответственностью «Актив-Р».

Юридический адрес: 140100, Московская область, г.Раменское, ул.Михалевича, д.51а, комната 20.

Основной вид деятельности: капиталовложения в ценные бумаги.

Численность работающих на 31.12.2022г. – 3 человека.

Основной государственный номер 1095040001374 в Едином государственном реестре юридических лиц (свидетельство 50 № 011113602 от 30.03.2009г.)

Уставный капитал Общества составляет 758 326 тыс.руб.

Структура управления организацией:

- высшим органом управления Общества является Общее Собрание Участников.

-единоличный исполнительный орган Общества – директор Буханов Андрей Вячеславович.

2. Учетная политика.

Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с учетной политикой организации на 2022 год, которая подготовлена с учетом Федерального закона Российской Федерации от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.98 г. № 34н, Положением по бухгалтерскому учету "Учетная политика организации" (ПБУ 1/2008, утвержденное приказом Минфина РФ N 106н от 06.10.2008 г.), Приказом Минфина России от 02.07.2010г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и иными действующими нормативными документами по бухгалтерскому учету.

3. Информация об отдельных активах и обязательствах.

Амортизация начисляется линейным способом. Собственных основных средств у организации в 2022 году не было.

ООО «Актив-Р» арендует помещение по адресу: 140100, Московская область, г.Раменское, ул.Михалевича, д.51а, комната 20.

Производственные запасы оцениваются по фактической себестоимости их приобретения. Фактическая себестоимость материальных ресурсов, списываемых в производство, определяется методом средней себестоимости.

Затраты учитываются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

Финансовые вложения принимаются к учету в сумме фактических затрат на их приобретение. При списании финансовых вложений применяется метод оценки по себестоимости единицы.

Финансовые вложения организации по состоянию на 31.12.2022г. составляют 563 164,0 тыс.руб. (Пояснения к балансу № 3), в том числе долгосрочные – 526 164,0 тыс.руб., краткосрочные – 37 000,0 тыс.руб.

4. Доходы и расходы организации.

Выручка от реализации продукции (товаров, работ, услуг) отражается по мере отгрузки. Расходы признаются в отчетном периоде, к которому они относятся, независимо от времени их оплаты.

В 2022 году выручка от реализации продукции (работ, услуг) по основной деятельности отсутствовала. Доходы организации в 2022 году:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Проценты по депозиту к получению	1 605,0
	Итого	1 605,0

Расходы организации:

№ п/п	Наименование	Сумма, тыс.руб.
1	Управленческие расходы	6 081,0
2	Проценты по займам к уплате	500,0
3	Комиссия банка	9,0
	Итого	6 590,0

Убыток до налогообложения в бухгалтерском учете составил 4985,0 тыс.руб.

5. Расчеты по налогу на прибыль.

ПБУ 18/02 организацией не применяется.
Налогооблагаемой базы в 2022 году не было.

6. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Дебиторская задолженность на конец года составляет 554,0 тыс.руб. На конец 2022 года кредиторская задолженность отсутствует. (Пояснение 5).

7. Учет расходов по кредитам и займам (Пояснение 5).

Наименование	Остаток на 01.01.2022г.	Начислено (получено) за 2022год	Уплачено за 2022 год	Остаток на 31.12.2022г.
Задолженность всего в тыс. руб.:	34 595,0	500,0	35 095,0	0,0
В т.ч. по займам	24 000,0	0,0	24 000,0	0,0
По процентам	10 595,0	500,0	11 095,0	0,0

8. ООО «Актив-Р» не является землепользователем, владельцем транспортных средств, зрелищных мероприятий не проводит. Не имеет государственной, муниципальной и иностранной собственности.

Директор

Гл.бухгалтер



Буханов А.В.

Брюквина О.Г.

«16» марта 2023г.

3. Финансовые вложения
3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка	Поступило	Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	3а 2022 г.	526164	-	-	-	-	-	526164	-
	5311	3а 2021 г.	526164	-	-	-	-	-	526164	-
	5302	3а 2022 г.	526164	-	-	-	-	-	526164	-
	5312	3а 2021 г.	526164	-	-	-	-	-	526164	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2022 г.	10900	-	31100	(5000)	-	-	37000	-
	5315	3а 2021 г.	11000	-	-	(100)	-	-	10900	-
в том числе:	5306	3а 2022 г.	10900	-	31100	(5000)	-	-	37000	-
	5316	3а 2021 г.	11000	-	-	(100)	-	-	10900	-
Финансовых вложений - итого	5300	3а 2022 г.	537064	-	31100	(5000)	-	-	563164	-
	5310	3а 2021 г.	537164	-	-	(100)	-	-	537064	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2022 г.	На 31 Декабря 2021 г.	На 31 Декабря 2020 г.
Финансовые вложения, находящиеся в	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные	5325	-	-	-
Иное использование финансовых	5329	-	-	-

Руководитель  (подпись)
 Буханов Андрей Вячеславович (расшифровка подписи)

16.03 2023 г.



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, процентов, штрафы и иные начисления)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	3а 2022 г.	513	-	-	-	-	-	-	-	513	-
	5521	3а 2021 г.	513	-	-	-	-	-	-	-	513	-
Переплата налогов в бюджет	5502	3а 2022 г.	513	-	-	-	-	-	-	-	513	-
	5522	3а 2021 г.	513	-	-	-	-	-	-	-	513	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	3а 2022 г.	25	-	128	1604	(1716)	-	-	-	41	-
	5530	3а 2021 г.	21	-	128	392	(516)	-	-	-	25	-
Прочие дебиторы	5512	3а 2022 г.	6	-	-	1604	(1588)	-	-	-	22	-
	5532	3а 2021 г.	2	-	-	392	(388)	-	-	-	6	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5512	3а 2022 г.	19	-	128	-	-	-	-	-	19	-
	5532	3а 2021 г.	19	-	128	-	-	-	-	-	19	-
	5500	3а 2022 г.	538	-	128	1604	(1716)	-	-	-	554	-
Итого	5520	3а 2021 г.	534	-	128	392	(516)	-	-	-	538	-

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.	
		Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость	Учтенная по условиям договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло			
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Перевод из долгосрочную задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2022 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5571	3а 2021 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2022 г.	34595	-	500	(3595)	-	-	-
в том числе:	5580	3а 2021 г.	33395	-	1200	-	-	-	34595
	5561	3а 2022 г.	34595	-	500	(3595)	-	-	-
Займы	5581	3а 2021 г.	33395	-	1200	-	-	-	34595
	5550	3а 2022 г.	34595	-	500	(3595)	-	X	-
Итого	5570	3а 2021 г.	33395	-	1200	-	-	X	34595

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2022 г.		На 31 декабря 2021 г.	
Всего	5590	-	-	-	-

Руководитель (подпись) _____
 Буханов Андрей Вячеславович
 (расшифровка подписи)

16.03.2023