

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах В КРУГЕ СВЕТА, НАО за 2022 год

1. Сведения об организации.

Непубличное акционерное общество «В КРУГЕ СВЕТА» (далее Общество) образовано 09 декабря 2020 года.

Основной вид деятельности: Деятельность холдинговых компаний – 64.20.

Общество не имеет товарных знаков.

Среднесписочная численность сотрудников по состоянию на 31.12.2022 - 1 человек (на 31.12.2021 – 1 человек).

Общество применяет упрощенную систему налогообложения. Объект налогообложения «доходы».

Общество зарегистрировано по адресу: 123112, г Москва, наб. Пресненская, 6, стр. 2, этаж 39, помещ. I, комната 6.

Директором В КРУГЕ СВЕТА, НАО с 09.12.2020 года является Кухтенков Александр Дмитриевич.

Общее руководство деятельностью Общества осуществляет общее собрание акционеров. Единоличным исполнительным органом является Директор Общества.

Ведение бухгалтерского учета возложено на Директора Кухтенкова Александра Дмитриевича.

2. Информация об учетной политике.

В отчетном периоде изменения учетной политики Общества не производились.

Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденный постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1.

Начисление амортизации по основным средствам для целей бухгалтерского и налогового учета ведется линейным способом.

Материально-производственные запасы отражаются по фактической стоимости их приобретения без использования счета 15 и списываются в производство по средней себестоимости.

Расходы по ремонту основных средств относятся на себестоимость по мере их возникновения.

Расходы будущих периодов списываются на себестоимость услуг равномерно в течение всего периода, к которому они относятся.

Учет доходов и расходов в целях исчисления упрощенного налога на доходы определяется кассовым методом.

Общество не формирует резервы (в том числе по сомнительным долгам) для целей налогообложения.

3. Сведения об отдельных активах и обязательствах.

3.1. Основные средства и незавершенные капитальные вложения

По строке 1150 Бухгалтерского баланса отражены основные средства Общества.

Расшифровка основных средств представлена ниже:

Объекты основных средств, находящиеся на балансе В КРУГЕ СВЕТА, НАО, отраженные в составе счета 01			
Наименование основного средства	Стоимость на 31.12.2021, тыс. руб.	Начисленная амортизация за 2022 г., тыс. руб.	Стоимость на 31.12.2022, тыс. руб.
Нежилые помещения	42 237	1 417	40 820
Машино-места	4 896	211	4 685
Итого	47 133	1 628	45 505

3.2. Запасы

В составе запасов отражены неисключительные права на программные продукты в размере 33 тыс. руб.

3.3. Дебиторская задолженность

По строке Баланса 1230 «Дебиторская задолженность» на 31.12.2022 учтено:

- Задолженность ООО «УК «СИТИ» в размере 86 тыс. руб.;
- Задолженность Филиал № 11 «Горэнергообит» ПАО «МОЭК» в размере 14 тыс. руб.;
- Задолженность АО "МОСЭНЕРГОСБЫТ" – 0,2 тыс. руб.

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2022 – 100 тыс. руб.

Резервы по сомнительным долгам не создавались, просроченной дебиторской задолженности нет.

3.4. Финансовые вложения

Финансовые вложения на отчетную дату отсутствуют.

3.5. Заемные средства

Краткосрочные и долгосрочные заемные средства на отчетную дату отсутствуют.

3.6. Кредиторская задолженность

По строке Баланса 1520 «Кредиторская задолженность» на 31.12.2022 учтено:

- Задолженность перед ООО «УК «СИТИ» в размере 35 тыс. руб.;
- Задолженность перед Филиал № 11 «Горэнергосбыт» ПАО «МОЭК» в размере 2 тыс.

руб.;

- Задолженность по налогам и сборам – 386 тыс. руб.

Общая сумма кредиторской задолженности на 31.12.2022 – 423 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

3.7. Доходы

Выручка за 2022 год составляет 5 040 тыс. руб.

Прочие доходы за 2022 отсутствуют.

3.8. Расходы

Информация об управленческих расходах отражена по строке 2220 Отчет о финансовых результатах и включают в себя:

Наименование расходов	За 2022 год, тыс. руб.
Амортизация	1 627
Налог на имущество	911
Расходы по содержанию имущества	1 799
Зарплата и страховые взносы	381
Прочие расходы	376
ИТОГО	5 094

Прочие расходы включены в строку 2350 отчета о финансовых результатах.

Расшифровка прочих расходов представлена в таблице ниже:

Наименование расходов	За 2022 год, тыс. руб.
Комиссия банка	10
Пожертвования	1 500
Прочие расходы	2
ИТОГО	1 512

3.9. Активы и обязательства, выраженные в иностранной валюте на отчетную дату, отсутствуют.

3.10. Резервы

По состоянию на 31.12.2022 г. резерв по сомнительным долгам, резервы в соответствии с требованиями ПБУ 21/2008 «Изменения оценочных значений» (в т.ч. резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов) не создавались, в связи с отсутствием необходимости их формирования.

4. Прочая информация

4.1. Информация об уставном капитале и о прибыли, приходящейся на акцию

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных, составляет 100 (Сто) шт.

Акции выпущенные, но неоплаченные или оплаченные частично отсутствуют.

Акции, находящихся в собственности акционерного общества, его дочерних и зависимых обществ, отсутствуют.

Базовая прибыль на акцию приведена в строке 2900 Отчета о финансовых результатах.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка) составляет 100 (Сто) шт.

Корректировка средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении не требуется.

Конвертируемые ценные бумаги и/или договоры о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости отсутствуют.

Дополнительные выпуски акций в отчетном периоде не производились.

Сделки с обыкновенными акциями, конвертируемыми ценными бумагами, договорами купли-продажи обыкновенных акций у эмитента по цене ниже их рыночной стоимости, совершенными после отчетной даты, но до даты подписания бухгалтерской отчетности не производились.

4.2. Дополнительная информация

В 2022 году В КРУГЕ СВЕТА, НАО не получало государственной помощи или каких-либо средств на целевое финансирование.

В КРУГЕ СВЕТА, НАО не осуществляла совместную деятельность.

Бухгалтерская отчетность В КРУГЕ СВЕТА, НАО за период с 01 января 2022 года по 31 декабря 2022 года не подлежит обязательному аудиту.

Директор В КРУГЕ СВЕТА, НАО _____ А.Д. Кутенков

22 марта 2023 года

