

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Бизнес-Актив»
за 2023 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.

Выплаты управленческому составу за 2023г.составили 732 887,78руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 чел.

Учетная политика

Учетная политика на 2023г, 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 – 0 тыс. руб.;

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

№ п/п	Наименование ОС	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Военная 4 (помещение 10,3м2)	17	0	-17	Произошла реализация ОС
2.	Военная 2	251	0	-251	Произошла реализация ОС
	ИТОГО	268	0	-268	

2. Внеоборотные активы

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

№ п/п	Наименование объекта/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Пай ГСК «НИВА»	400	0	-400	уступка пая ГСК «НИВА»
2.	ДДУ Апартаменты Кирова		90 414	+ 90 414	Заключены ДДУ на апартаменты в МФЗ по ул. Кирова
	ИТОГО	400	90 414	-400 +90 414	

3. Запасы

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

№ п/п	Наименование запасов	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Товары (парковки, нежилые помещения)	9600	7600	-2000	/Реализация нежилых помещений, парковок по ДКП
	ИТОГО	9600	7600	-2000	

4.Дебиторская задолженность

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

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	0	0	0	Выполненные работы за оплаченные услуги
2.	Расчеты с заказчиками	0	4 663	+4 663	Краткосрочные долги заказчиков/рассрочки
3.	Расчеты с бюджетом	0	19	+19	Авансы по налогам
4.	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	40	40		Авансы за услуги
	ИТОГО	40	4722	+4 682	

5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Данная строка включает в себя суммы средств на депозитах на 31.12.2023г. в сумме 70 053 тыс. руб.

6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Строка «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса включает в себя остаток по расчетному счету, кассе на 31.12.2023г. в сумме 128 тыс.руб.

7. Капиталы и резервы

Строка Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» состоит из чистой прибыли, в т.ч. отчетного периода в сумме 83 792 тыс.руб.

8.Кредиторская задолженность

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

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2023г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2023г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты с поставщиками	105	39	-66	Уменьшилась задолженность перед поставщиками
2.	Расчеты с заказчиками	100	100	0	авансы от покупателей
3.	Расчеты с бюджетом	72	681	+609	Увеличение в. 2023г выручки
4.	Расчеты по социальному страхованию	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	0	88 122	+88122	Задолженность по ДДУ МФЗ Кирова
6.	Расчеты по оплате труда	0	0	0	
	ИТОГО	3381	88 942	+88 731 -66	

9.Оценочные обязательства

На конец отчетного года сумма резервов на ежегодные отпуска составила 83тыс. руб.

10.Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

За 2023г Обществом получена чистая прибыль в сумме 24 982тыс. руб.

В том числе:

Выручка - 18 647 тыс. руб.;

Себестоимость – 11 910 тыс.руб.;
Управленческие расходы – 196 тыс.руб.;
Проценты к получению -4 180 тыс. руб
Прочие расходы - 1 426 тыс.руб.;
Прочие доходы составили 17 650 тыс. руб.,
Текущий налог на прибыль- 1 963 тыс.руб.

11.Информация о расчетах со связанными сторонами

Отсутствуют

12. Информация о прекращении деятельности

Общество не планирует прекращение деятельности.

13. 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 2024 года