

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2023г.

АО «БАТЕРКАП»

1. Общие сведения

- 1.1. Акционерное общество «БАТЕРКАП»
- 1.2. Юридический и фактический адрес: 117292, г. Москва, вн. тер. г. муниципальный округ Академический, пр-кт 60-Летия Октября, д. 10А, помещ. 1/5
- 1.3. Дата регистрации: 16.02.2010г.
- 1.4. ОГРН: 1107746097546
- 1.5. ИНН: 7706732320
- 1.6. КПП: 772801001
- 1.7. Организация состоит на учете в ИФНС России № 28 по г. Москве
2. Уставный капитал: 10 000 (десять тысяч) рублей, оплачен полностью.
3. В 2016 году внесены изменения, вносимые в учредительные документы за гос. рег. № 6167750848809, до 29.11.2016г. компания имела название ЗАО «Ди Эс Эн Ви Консалтинг» с 29.11.2016г. АО «БАТЕРКАП»
4. Основной вид деятельности в 2023г.: 64.20 - «Деятельность холдинговых компаний». До 07.04.2022 основным видом деятельности организации значилась «Деятельность в области права и бухгалтерского учета».
5. Организация находится на общем режиме налогообложения.
6. Организация состоит в реестре субъектов малого и среднего предпринимательства с 10.08.2017г. Категория субъекта МСП: микропредприятие.
7. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2023 года составляет 1 человек.
8. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.
9. Органы управления общества являются:
 - общее собрание акционеров
 - генеральный директор
10. Генеральный директор и единственный акционер общества – Бирюков Евгений Викторович.
11. Бухгалтерская отчетность сформирована в соответствии с действующими в РФ правилами бухгалтерского учета и отчетности.

12. Учетная политика

Учетная политика для целей бухгалтерского учета на 2023 год пролонгирована приказом генерального директора от 26 декабря 2022 года. В отчетном периоде учетная политика не изменялась.

13. Основные показатели деятельности.

В отчетном году выручка АО «БАТЕРКАП» составила:

По основному виду деятельности

- деятельность холдинговых компаний – тыс. руб.
- по прочим видам деятельности – тыс. руб.

- проценты к получению в 2023 г.: 12 096 тыс. руб.

Займы выданные:

Наименование заемщика	Продукт (займ/кредит/иное)	Дата договора	Остаток задолженности, руб.	Остаток задолженности по начисленным процентам, руб.	Процентная ставка, %
Байсаров Руслан Сулимович	Заем	27.09.2016г.	151 200 000	87 620 120	8
Всего			151 200 000	87 620 120	

- прочие доходы: - тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных доходов составила 12 096 тыс. руб.

Управленческие расходы, учитываемые по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы», по окончании отчетного периода в качестве условно - постоянных списываются непосредственно в дебет счета 90 «Реализация продукции (работ, услуг)».

Коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности (п.9 ПБУ 10/99 «Расходы организации»).

Управленческие расходы в 2023 году: (435) тыс. руб.

1. Фонд оплаты труда: (204) тыс. руб.,
2. Страховые взносы: (60) тыс. руб.
3. Аренда и пр.: (159) тыс. руб.
4. Прочие (12) тыс. руб.

Проценты к уплате в 2023г.: (11 854) тыс. руб.

Займы полученные:

Наименование займодавца	Продукт (заем/кредит/иное)	№ договора	Дата договора	Дата погашения	Остаток задолженности, руб.	Остаток задолженности по начисленным процентам, руб.
Бирюков Евгений Викторович	соглашение об уступке прав требования от	б/н	30.03.2018г	31.12.2025г	69 315 120	396 900

	10.05.2018г (заем)					
Бирюков Евгений Викторович	соглашение об уступке прав требования от 31.01.2019г (заем)	б/н	26.09.2016г	31.12.2024г	150 000 000	85 808 033
ИТОГО					219 315 120	86 204 933

Оплата начисленных процентов не осуществлялась (согласно условиям договора оплата производится вместе с погашением основного долга).

Прочие расходы – (72) тыс. руб.

Для целей налогового учета сумма внереализационных расходов составила 11 634 тыс. руб.

14. Финансовый результат полученный, в 2023 году составил - (264) тыс. руб.

На финансовый результат деятельности предприятия в 2023 году повлияли понесенные и списанные на финансовый результат расходы:

- управленческие,
- прочие расходы.

15. События после отчетной даты.

Общество не имело фактов хозяйственной деятельности, которые могут оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской отчетности за 2023г. либо на финансовое состояние, которые имели место между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности.

16. Вступительные и сопоставимые данные.

Основанием для изменения вступительных и сопоставимых показателей бухгалтерской отчетности Общества отсутствуют.

17. Непрерывность деятельности.

Общество не планирует приостанавливать свою деятельность. Обществу неизвестны события либо условия, которые могут вызвать сомнения в способности продолжать свою деятельность непрерывно.

Генеральный директор АО «БАТЕРКАП»

Бирюков Е.В.