

**Пояснительная записка
к пересмотренной упрощенной бухгалтерской отчетности
субъекта малого предпринимательства
за 2023 год**

1. Информация об организации

Общество с ограниченной ответственностью «БизнесИнфо» (ИНН 1435178249, КПП 143501001, ОГРН 1061435055076) было создано 29.09.2006 г., является субъектом малого предпринимательства. дата записи в Реестре субъектов малого и среднего предпринимательства 01.08.2016 г.

Уставный капитал Общества составляет 7 420 000,00 (Семь миллионов четыреста двадцать тысяч) рублей.

Участником ООО «БизнесИнфо» является:

Охлопков Михаил Иванович, доля в уставном капитале 99,73%.

Никифорова Айталиа Романовна, доля в уставном капитале 0,27%.

Местонахождение Общества: 677000, Республика Саха (Якутия), г. Якутск, ул. Губина, 5/1, кв. 41.

Исполнительный орган Общества: директор Захаров Денис Игоревич

Основной вид деятельности организации – 96.04 Деятельность физкультурно-оздоровительная.

Организация обособленных подразделений не имеет.

Среднесписочная численность работников за отчетный период – 1.

2. Информация по договорам, исполнявшимся в отчетном году

Основные показатели деятельности организации.

Основные положения учетной политики организации.

Расшифровка отдельных показателей отчетности.

ООО «БизнесИнфо» является Концессионером по реконструкции муниципального имущества, расположенного по адресу г. Якутск, Маганский тракт 2 км в общественную баню на основании концессионного соглашения от 05 августа 2020 г. №КС-03, заключенного с городским округом «город Якутск» (Концедент). На основании концессионного соглашения ООО «БизнесИнфо» осуществляет реконструкцию недвижимого имущества по адресу г. Якутск, Маганский тракт 2 км.

Бухгалтерская отчетность ООО «БизнесИнфо» за 2023 год сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Сроки полезного использования объектов основных средств определяются исходя из ожидаемого срока использования объектов в соответствии с Постановлением Правительства РФ №1 от 01.01.2002 г. Согласно учетной политике по всем группам объектов основных средств применяется линейный метод начисления амортизации. Нематериальных активов на балансе предприятия нет.

На конец отчетного года в составе материальных внеоборотных активов на сумму 125 984 тыс. руб. (стр. 1150) отражены вложения во внеоборотные активы: стоимость затрат на реконструкцию муниципального имущества, расположенного по адресу г. Якутск, Маганский тракт 2 км в общественную баню общей стоимостью 125 984 тыс. руб.

В составе финансовых и других оборотных активов по стр. 1240 на сумму 12 783 руб. отражены:

- дебиторская задолженность в сумме 5 283 тыс. руб.

- вклад в уставный капитал ООО «Оптово-распределительный центр Нижний Бестях» в сумме 7 500 тыс. руб.

На конец года по строке 1410 Долгосрочные заемные средства на сумму 5500 тыс. руб. отражены долгосрочные обязательства по выплате основного долга по займам, полученным от следующих нефинансовых организаций:

- ООО «БЦН» по договору новации в сумме 2 500 тыс. руб. под 7,5% годовых сроком до 01.12.2027 г.;
- ООО «АКВАПЛАСТ – 10» в сумме 3000 тыс. руб. под 1,2 % годовых сроком до 26.12.2025 г.

В составе краткосрочных обязательств по выплате заемных средств в общей сумме 18 773 тыс. руб. на 31.12.2023 г. отражены:

- обязательства по выплате основного долга по займам, полученным от нефинансовых организаций в размере 12 192 тыс. руб.;
- обязательства по выплате основного долга по займам, полученным от физических лиц в размере 5 100 тыс. руб.;
- обязательства по оплате процентов по договорам займа 1 481 тыс. руб.

Государственная помощь Обществу за отчетный год не оказывалась.

На конец отчетного года в бухгалтерском учете сформированы резервы:

- резервы по сомнительным долгам в размере 2 313 тыс. руб. Величина резерва на начало отчетного года составляла 562 тыс. руб.

За отчетный год произошли следующие изменения в капитале организации: увеличение суммы нераспределенной прибыли на 1514 тыс. рублей.

Информация об аффилированных лицах Общества на отчетную дату:

№ п/п	Наименование контрагента (ИНН, вид деятельности)				Информация о цепочке собственников контрагента, включая бенефициаров (в том числе, конечных)	
	ИНН	ОГРН	Наименование краткое	Фамилия, Имя, Отчество руководителя	№	Наименование / ФИО
1	1446000264	1201400007137	ООО " Оптово- распределительный центр Нижний Бестях "	Охлопков Михаил Филиппович	1	ООО «БизнесИнфо» (доля в УК 75%)
					2	МБУ "БИЗНЕС- ИНКУБАТОР МЕГИНО- КАНГАЛАССКОГО УЛУСА" (доля в УК 25%)

3. Внесение исправлений в бухгалтерскую отчетность

Настоящая бухгалтерская отчетность, подписанная 12.09.2024 г., является пересмотренной бухгалтерской отчетностью и заменяет бухгалтерскую отчетность, подписанную 29.03.2024 г.

Составление пересмотренной бухгалтерской отчетности произведено в связи с исправлением ошибок в бухгалтерском учете: пересмотрена стоимость основных средств, запасы, дебиторская и кредиторская задолженность, размер чистой прибыли.

На основании пункта 8 Положения по бухгалтерскому учету "Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности" (ПБУ 22/2010)", утвержденному Приказом Минфина РФ от 07.02.2020 N 19н, внесены следующие исправления в бухгалтерскую отчетность:

Код строки	Наименование показателя	Показатель сумма (тыс.руб.) в отчетности, подписанной 29.03.2024	Показатель сумма (тыс.руб.) в отчетности, подписанной 12.09.2024
Бухгалтерский баланс на 31.12.2023			
1150	Основные средства	128 421	125 984
1210	Запасы	1 085	3 845
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	3	3
12 862	Финансы и другие оборотные активы	12 862	12 783
1600	БАЛАНС	142 371	142 616
1370	Капитал и резервы	25 025	25 365
1410	Долгосрочные заемные обязательства	5 500	5 500
1510	Краткосрочные заемные обязательства	18 773	18 773
1510	Кредиторская задолженность	93 073	92 977
1520	БАЛАНС	142 371	142 616
Отчет о финансовых результатах за январь-декабрь 2023 г.			
2110	Выручка	-	-
2210	Расходы по обычной деятельности	(576)	(235)
2340	Прочие доходы	4 250	4 242
2350	Прочие расходы	(2 497)	(2 491)
2410	Налоги на прибыль	(2)	(2)
2400	Чистая прибыль (убыток)	1 175	1 514

4. Информация о существенных фактах хозяйственной жизни

Информация о событиях после отчетной даты. События после отчетной даты отсутствуют.

Информация о намерениях прекращения деятельности общества. Намерения по прекращению деятельности путем продажи имущественного комплекса (организации) или его отдельных активов, отказа от продолжения части деятельности общества отсутствуют.

Директор



Захаров Д.И.

12.09.2024 г.