

**Пояснения
к бухгалтерской отчетности
Общества с ограниченной ответственностью
«Бизнес-Актив»
за 2024 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 №4 от 16.02.2024г. Директор ООО «Бизнес-Актив» назначен Баев Алексей Александрович.

. По итогам работы за 2022-2023 год дивиденды выплачивались в размере 35 500 000руб (в т.ч. НДФЛ).

Выплаты управленческому составу за 2024г.составили 968 655,64руб.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период составила 1 чел.

Учетная политика

Учетная политика на 2024г, 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.;

2. Внеоборотные активы

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

№ п/п	Наименование объекта/счета	Сальдо на 01.01.2024г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	ДДУ Апартаменты	90 414	0	+ 20 534 -110 948	Заклочены ДДУ на апартаменты в

	Кирова				МФЗ по ул. Кирова; Зарегистрировано право собственности на апартаменты и переведены в оборотные активы (запас-товары)
	ИТОГО	90 414	0	+20 534 +110 948	

3. Запасы

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

№ п/п	Наименование запасов	Сальдо на 01.01.2024г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Товары (парковки, нежилые помещения)	7600	13 336	+110 948 -105 212	/Реализация нежилых помещений, парковок по ДКП и апартаментов
	ИТОГО	7600	13 336	+110 948 -105 212	

4. Дебиторская задолженность

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

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2024г. тыс. руб	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты поставщиками с	0	9	+9	Авансы поставщикам выданные
2.	Расчеты заказчиками с	4 663	52 416	+47 753	Краткосрочные долги заказчиков/рассрочки
3.	Расчеты бюджетом с	19	54	+35	Переплата по ЕНС
4.	Расчеты социальному страхованию по	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	40	0	-40	Авансы за услуги погашены
	ИТОГО	4 722	52 479	+47 797 -40	

5. Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)

Данная строка включает в себя суммы средств на депозитах на 31.12.2024г. в сумме 55 425 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 31.12.2024г. в сумме 129 тыс.руб.

7. Капиталы и резервы

Строка Бухгалтерского баланса «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» состоит из чистой прибыли, в т.ч. отчетного периода в сумме 119 485 тыс.руб.

8. Кредиторская задолженность

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

№ п/п	Наименование балансового/счета	Сальдо на 01.01.2024г. тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2024г. тыс. руб.	Изменения за год	Причина изменений
1.	Расчеты поставщиками с	39	278	+239	Увеличилась задолженность перед поставщиками
2.	Расчеты заказчиками с	100	0	-100	авансы от покупателей погашены
3.	Расчеты бюджетом с	681	1 407	+726	Увеличение в. 2024г выручки
4.	Расчеты социальному страхованию по	0	0	0	
5.	Прочие дебиторы кредиторы	88122	0	-88 122	Задолженность по ДДУ МФЗ Кирова погашена
6.	Расчеты оплате труда по	0	0	0	
	ИТОГО	88 942	1 685	+965 -88222	

9. Оценочные обязательства

На конец отчетного года сумма резервов на ежегодные отпуска составила 99 тыс. руб.

10. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

За 2024г Обществом получена чистая прибыль в сумме 71 193 тыс. руб.

В том числе:

Выручка - 196 058 тыс. руб.;

Себестоимость – 106 418 тыс.руб.;

Коммерческие расходы – 11 757 тыс. руб.;

Управленческие расходы – 232 тыс.руб.;

Проценты к получению -4 389 тыс. руб.;

Прочие расходы - 1 913 тыс.руб.;

Текущий налог на прибыль- 8 934 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 2025 года

