

Пояснения к бухгалтерскому балансу ЗАО «Спас» за 2022 год

1. Общие сведения

Закрытое акционерное общество (ЗАО) «Спас» зарегистрировано в межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 7 по Брянской области 01.08.1995 г.

Свидетельство о государственной регистрации (ОГРН) № 1023202935502, ИНН 3230005168, КПП 323001001, юридический адрес: 242220, Брянская область, г. Трубчевск, ул. Андреева, д. 1а

Бухгалтерский баланс организации сформирован в соответствии с действующими правилами и требованиями бухгалтерского учета и отчетности.

1.1. Уставный капитал организации: 500 000 (пятьсот тысяч) рублей (оплачено 100%).

1.2. Учредители организации:

Захаров Вадим Владимирович — учредитель 100% доли в уставном капитале.

Акционеры организации:

Захаров Вадим Владимирович – доля в уставном капитале – 80%

Ковтун Александра Сергеевна – доля в уставном капитале -10%

Панфилов Николай Васильевич – доля в уставном капитале -10 %

1.3. Основной вид деятельности организации: Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этой области ОКВЭД 01.7

1.4. Численность сотрудников по состоянию на 31 декабря 2022 года составила - 8 человек.

1.5. Филиалы, представительства и обособленные подразделения отсутствуют.

2. Основные положения учетной политики

Учетная политика ЗАО «Спас» утверждена приказом директора Панфилова С.В. от 30.12.2021 г. № 19. В организации применяется линейный метод амортизации. Финансовый результат от продажи продукции, работ, услуг, товаров определяется по оплате. Оценка материально-производственных запасов и готовой продукции осуществляется по фактической себестоимости.

3. В отчетном периоде были совершены следующие финансовые операции:

3.1. 27.02.2023 г. общим внеочередным собранием акционеров ЗАО «Спас» рассмотрена и утверждена финансовая отчетность организации за 2022 год. По итогам 2022 года утверждена прибыль в размере - 6 000 рублей, которая была оставлена для дальнейшего развития финансово-хозяйственной деятельности предприятия.

В связи с текущей политической ситуацией в приграничных районах и повышенной террористической угрозой в регионе отсутствует спрос на охоту и нет выданных разрешений на охоту, что на прямую повлияло на основную финансово-хозяйственную деятельность предприятия.

4. Основные показатели деятельности организации за 2022 год

В отчетном году выручка ЗАО «Спас» составила:

1	По основному виду деятельности «Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях»:	
	- от продажи разрешений на право охоты	166 000,0
	- от предоставления услуг на право охоты	7 000,0

Себестоимость продаж:

2	По основному виду деятельности «Охота, отлов и отстрел диких животных, включая предоставление услуг в этих областях»: - от продажи разрешений на право охоты - от предоставления услуг на право охоты	161 000,0 6 000,0
---	---	----------------------

Затраты на ведение охотничьего хозяйства: - 2 936 000,0

1	Приобретение сырья и материалов	370 400,0
2	Приобретение топлива	489 000,0
3	Фонд оплаты труда	1 127 200,0
4	Отчисление во внебюджетные социальные фонды	432 400,0
5	Оплата работ и услуг сторонних организаций	110 700,0
6	Амортизация основных средств	161 500,0
7	Арендная плата	215 300,0
8	Налоги и сборы	29 500,0

5. Расшифровка статей бухгалтерского баланса на 31.12.2022

5.1.Наличие и движение дебиторской задолженности (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной дебиторской задолженности, в том числе	14	-	770	(773)		11	-
Поставщики	14	-	770	(773)		11	-
Покупатели	-	-	-	-	-	-	-
Общая сумма долгосрочной дебиторской задолженности, в том числе	-	-	-	-	-	-	-
По займам	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО	14	-	770	(773)		11	-

5.2. Прочие оборотные активы (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период		Остаток на конец года
			Поступило	Выбыло	Текущая
Прочие дебиторы и кредиторы (полученные разрешения на право охоты, но не проданные)	59		21	(4)	76
Задолженность внебюджетных фондов	-		-	-	-
ИТОГО	59		21	(4)	76

6. Наличие и движение кредиторской задолженности (тыс. руб.):

Показатель	На начало года		Изменение за период			Остаток на конец года	
	По договорам	Резерв	Поступило	Выбыло		Текущая	Просроченная
				Погашено	Списано		
Общая сумма краткосрочной кредиторской задолженности, в том числе	41	-	1777	(1691)		127	-
Поставщики	12	-	29	-	-	41	-
Задолженность перед внебюджетными фондами	5	-	432	(405)	-	32	-
Задолженность по налогам и сборам	24	-	189	(199)	-	14	-
Задолженность по оплате труда	-	-	1127	(1087)	-	40	-

6.1. Прочие краткосрочные обязательства (тыс. руб.) :

Показатель	На начало года	Изменение за период		Остаток на конец года
		Поступило	Выбыло	Текущая
Задолженность подотчётных лиц (прочие обязательства)	3	299	(272)	30
ИТОГО	3	299	(272)	30

7. Оценочные обязательства и резервы:

7.1 Резерв под снижение стоимости МПЗ в 2022 году в организации не создавался.

7.2 Резерв по сомнительным долгам в организации не создавался из-за отсутствия просроченной задолженности.

8. Заработная плата

кредиторская задолженность по заработной плате на 31.12.2022 г. – 40 124,0

9. Основные средства:

Остаточная стоимость основных средств по состоянию на 31.12.2022 года составляет – 594 000,0 в том числе транспортные средства – 594 000,0

Директор ЗАО «Спас»

Панфилов С.В.

09.02.2023